

公司代码：603789

公司简称：星光农机

星光农机股份有限公司 2019 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人章沈强、主管会计工作负责人吴海娟及会计机构负责人（会计主管人员）吴海娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

综合考虑公司当前资金状况、行业形势、公司长远发展等因素，公司需保持合理的现金储备水平，为维护公司平稳运营、降低财务费用、保障公司发展战略的顺利实施以及健康、可持续发展，公司董事会制定了不进行年度利润分配的预案，并经公司第三届第十八次董事会审议通过。本报告期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。详情请查阅本报告第五节“重要事项”中的有关分红的内容。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司结合自身所处行业及运行情况，本着重要性原则，已在本报告中详细描述了可能存在的行业风险、市场风险等，敬请投资者予以关注，详见本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”等有关章节的相关内容。

本报告中对公司未来的经营展望，是基于管理层对当前企业微观环境、国家宏观经济政策、农机市场动态，不确定性风险等因素做出的预测，并不构成公司作出的业绩承诺。

除此之外，本公司无其他需要单独提示的重大风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	16
第五节	重要事项.....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	44
第七节	优先股相关情况.....	48
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节	公司治理.....	55
第十节	公司债券相关情况.....	57
第十一节	财务报告.....	58
第十二节	备查文件目录.....	168

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
星光农机、本公司、公司	指	星光农机股份有限公司
新家园	指	湖州新家园投资管理有限公司
星光河南	指	星光农机（河南）有限公司
星光电控	指	浙江星光电控自控装备工程有限公司
星光正工	指	星光正工（江苏）采棉机有限公司
星光玉龙	指	星光玉龙机械（湖北）有限公司
星光股权	指	星光股权投资（湖州）有限公司
星光农业	指	星光农业发展有限公司
星光科技	指	湖州星光农业科技开发有限公司
星光鼎日	指	宿迁星光鼎日资产管理合伙企业（有限合伙）
星光联合社	指	湖州星光农机服务专业合作社联合社
昆仑会诚	指	黑龙江省昆仑会诚投资有限公司
框架协议	指	《股份转让框架协议》
补充协议	指	《股份转让框架协议之补充协议》
转让协议	指	《股份转让协议》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	星光农机股份有限公司
公司的中文简称	星光农机
公司的外文名称	Thinker Agricultural Machinery Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	TAM
公司的法定代表人	章沈强

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王黎明	唐章岚
联系地址	湖州市和孚镇星光大街1688号	湖州市和孚镇星光大街1688号
电话	0572-3966768	0572-3966768
传真	0572-3966768	0572-3966768
电子信箱	xgnj@xgl688.com	xgnj@xgl688.com

三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省湖州市和孚镇星光大街1688号
公司注册地址的邮政编码	313017
公司办公地址	浙江省湖州市和孚镇星光大街1688号
公司办公地址的邮政编码	313017
公司网址	www.xg1688.com
电子信箱	xgnj@xg1688.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》 《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	证券法务部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	星光农机	603789	/

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道88号金茂大厦13楼
	签字会计师姓名	党小安、刘红先

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	705,480,825.16	595,806,673.17	18.41	638,394,721.78
归属于上市公司股东的净利润	12,086,453.16	-58,548,912.72	不适用	25,294,751.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-7,909,730.12	-62,840,011.20	不适用	15,062,987.90
经营活动产生的现金流量净额	-102,433,199.30	-134,235,529.50	不适用	-104,013,138.78
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,043,897,022.62	1,030,118,271.18	1.34	1,081,340,235.91

总资产	1,719,331,426.16	1,615,849,005.29	6.40	1,465,108,611.06
-----	------------------	------------------	------	------------------

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.0465	-0.2239	不适用	0.0966
稀释每股收益(元/股)	0.0465	-0.2239	不适用	0.0966
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0304	-0.2403	不适用	0.0575
加权平均净资产收益率(%)	1.17	-5.48	不适用	2.34
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.76	-5.88	不适用	1.39

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2019年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	204,897,223.54	150,403,776.42	193,243,325.09	156,936,500.11
归属于上市公司股东的净利润	4,104,541.82	1,496,455.73	10,120,666.63	-3,635,211.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,048,749.19	-393,428.86	10,167,876.76	-20,732,927.21
经营活动产生的现金流量净额	-24,682,623.76	-59,910,315.39	-46,424,165.22	28,583,905.07

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019年金额	附注(如适用)	2018年金额	2017年金额
非流动资产处置损益	13,445,001.78		-493,113.60	162,084.43
越权审批,或无正式批准文件,或				

偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,873,056.78		5,604,920.20	3,923,461.58
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	122,306.18		835,924.87	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/			7,146,231.86
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,275.91		-1,745,597.25	1,130,792.82

其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-444,069.05		509,723.60	-355,483.30
所得税影响额	-3,060,388.32		-420,759.34	-1,775,323.81
合计	19,996,183.28		4,291,098.48	10,231,763.58

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务

公司主要从事农业机械的研发、制造、销售与服务，始终坚持以政策导向为指引，结合市场需求和技术发展趋势，潜心钻研、开拓创新，为客户提供高质量的产品和全面优质的服务。

公司已建立起遍及水稻、小麦、玉米、花生、油菜、棉花等六大主要农作物品种，覆盖耕、收及收后处理三大作业环节的全程机械化产业链，产品包括拖拉机、履带式旋耕机等耕种环节机械，履带自走式稻麦油联合收割机、轮式稻麦联合收割机、采棉机、玉米收获机、花生收获机、青贮机等收获机械，烘干机、轮式压捆机、自走式履带打捆机、制肥机等收后处理机械，以及跑道养鱼设施、智能化立体栽培机等生态农业产品。

公司在为客户提供耕、种、收、管及收后处理全程机械化产品的同时，也通过各业务品种之间互补配套，为客户提供成套供货和优质售后服务。

产品	主要用途与特点
 <p>星光系列联合收割机</p>	<p>本产品结构独特、外形美观、操作简便、安全可靠、水田通过性强、节能高效、性能稳定。主要用于水稻、小麦和油菜等农作物的收割。本产品具有以下几方面特点：</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) 超长组合式滚筒、6副前密后疏对称排列高强度凹板、低损耗大倾角脱粒室顶盖； (2) 大直径风量可调离心风机、四段缩窄加长型组合式振动筛； (3) 清选、秸秆粉碎互不干涉气流布置； (4) 大轨距高地隙机架、低位双撑杆导向轮、大排量液压驱动、发动机CAN总线信息远程传递； (5) 中置超大容量油箱，低位加油口； (6) 缩窄加长型脱粒清选系统，作业指标更好、可靠性更高； (7) 柔性防过载全皮带传动系统，噪音更低、振动更小、驾驶更舒适性； (8) 高地隙低比压具有信息感知功能无级变速行走底盘，水田通过性更好、智能化水平更高； (9) 高位柔性连接不锈钢大口径排气管，排气更顺畅、防火灾效果更好； (10) 270°回转、3.8米多方位高位自动卸粮，使用更方便、适应性更强。

 <p>星光系列半喂入联合收割机</p>	<p>星光系列半喂入联合收割机有四行（75 马力）、五行（98 马力）两款机型，其主要特点：</p> <ol style="list-style-type: none"> （1）收割效率高、田间损失率小、籽粒清洁度高； （2）大排量 HST（42ml/r）无级变速器，动力强劲，质量可靠； （3）可配置加长加宽履带，接地压力小； （4）五行机可选配上下、单侧升降的底盘，离地间隙大，水田通过性好； （5）割台扶禾链采用三档变速，配以可调式扶禾导轨，对倒伏、易掉粒品种作物的作业性能好； （6）脱粒室采用长脱粒滚筒及大面积振动筛，脱粒、清选能力强； （7）一键回位操作的高位、大角度水平旋转的大容量高速卸粮装置。
 <p>轮式拖拉机</p>	<p>本产品结构紧凑，操纵轻便，转向灵活，维护保养方便，性能稳定，节能高效。主要用于配套多种农机具进行耕、耙、播、秸秆还田、收获及运输作业。</p> <p>本产品具有以下几方面特点：</p> <ol style="list-style-type: none"> （1）发动机功率大，油耗低，动力性、经济性好； （2）全封闭驾驶室，造型美观，视野开阔，安全舒适； （3）采用液压分离锁销式差速锁，使用可靠，操作方便； （4）提升力大，能提升大型及复式作业农机具，具有力、位调节、力位综合调节和浮动深控制方式； （5）新型机罩，侧翼防护网，有效增加散热面积，防止发动机过热； （6）牵引力大，可广泛用于工厂、仓库、机场、码头牵引车辆及运输作业； （7）液压转向、液压制动系统、操作轻便灵活，减轻驾驶员工作强度； （8）加强型底盘，结构紧凑，维护方便，适应性强。
 <p>履带自走式旋耕机</p>	<p>本产品结构独特、外形美观、操作简便、安全可靠、水田通过性强、节能高效、性能稳定。主要用于田土充分细碎、地面平坦、土肥掺和均匀，一项作业能达到耕、耙、平等三项作业的效果，有利于抢农时、省劳力，对土壤湿度的适应范围大。</p> <p>本产品具有以下几方面特点：</p> <ol style="list-style-type: none"> （1）采用单独油泵+单独油马达液压驱动行走； （2）独立标准三点悬挂装置及双油缸升降结构； （3）有极强爬坡能力及水田通过能力； （4）可配套≤1000kg 的各种其它农机具的多用途耕作机械。
 <p>自走履带式打捆机</p>	<p>本产品避免了传统牵引式打捆机存在的诸多弊端，性能有所优化，主要用于农作物秸秆自动收集和打包，具有如下特点：</p> <ol style="list-style-type: none"> （1）无级变速、橡胶履带行走、水田通过能力强； （2）结构紧凑、前后尺寸短、转弯半径小； （3）侧面皮带柔性输入，传动平稳、可靠性高，无需超越离合器； （4）工作效率高、能耗低； （5）捡拾装置前置，田角地头捡拾干净。

 <p>捡拾式方捆压捆机</p>	<p>该产品主要用于农作物秸秆自动收集和打包，具有如下特点：</p> <p>(1) 适应性良好：适用各类农作物秸秆、牧草打捆作业；整机行驶稳定，容易牵引，对地块大小、拖拉机配套动力的适应性好；</p> <p>(2) 草捆质量与作业效率高：进料、送料、压缩、捆绳、出包全过程自动作业；</p> <p>(3) 整机结构和布局先进且协调：压缩机构总成设于捡拾器机构总成上部，整体布局合理；喂入运行轨迹顺畅；打结器打捆牢固可靠，草捆长度可调；</p> <p>(4) 安全性良好：采用安全离合器和多重保险螺栓的安全设置，保障系统运行安全性；</p> <p>(5) 技术成熟可靠，整机使用寿命长。</p>
 <p>破碎式方捆压捆机</p>	<p>本产品操作简便、安全可靠、性能稳定，采收效率高，主要用于棉花的自动收取。具有以下几方面特点：</p> <p>(1) 采棉头能反向旋转以实现收获行距可调，以适应非机种模式棉花种植区采收；</p> <p>(2) 整机全液压驱动，操作精度高，能实现比较精确定位；</p> <p>(3) 液压操作参数可调，能根据需要进行快慢高低的参数变化调整；</p> <p>(4) 通过 PLC 自动控制系统控制液压等部件实现机器的运转和作业，并特别设置控制和监视的界面，方便操作、实时提醒、时刻监控；</p> <p>(5) 自主研发生产的采头及其他核心零部件，采净率高、含杂率低且更加安全可靠。</p>
 <p>4MZ-3 型棉花收获机</p>	<p>该产品主要用于谷物收后处理，可降低粮食水分，抑制其生命活力，造成不利于微生物、储粮害虫繁殖的环境，确保粮食安全储藏、保管的目的。具有以下特点：</p> <p>(1) 具有先进的烘干技术及工艺/高品质/高效率；产品质量稳定可靠/节能降本；</p> <p>(2) 采用低温批式循环干燥工艺，干燥工艺合理，保证优秀的干燥品质，最适合水稻及谷物种子干燥需求；</p> <p>(3) 先进的温控系统及烘干层结构，爆腰率低；</p> <p>(4) 优良的提升系统搭配烘干层，破碎率低，烘干效率高；</p> <p>(5) 先进的加工工艺，同时采用耐高温高湿的风机及电机，运行平稳，质量稳定；</p> <p>(6) 合理的干燥工艺，配合自主研发热风炉，低能耗，低排放。</p>
 <p>5H 系列烘干机</p>	<p>本产品将传统的自然放养鱼方式提升为集中化、智能化养鱼方式，具有以下特点：</p> <p>(1) 标准化、工厂化制造，现场模块化组装，简便快捷；</p> <p>(2) 基本无基建，不毁坏鱼塘塘基，无永久性设施，环境友好；</p> <p>(3) 实现小面积养鱼、大规模养水的生态养殖模式，水体养殖污水基本实现零排放；</p> <p>(4) 跑道上方可选配遮阳设施；</p> <p>(5) 应用物联网技术实现了 Web 端和手机端的跑道水质实时监测及系统的远程控制。</p>
 <p>跑道养鱼设施</p>	<p>本产品将传统的自然放养鱼方式提升为集中化、智能化养鱼方式，具有以下特点：</p> <p>(1) 标准化、工厂化制造，现场模块化组装，简便快捷；</p> <p>(2) 基本无基建，不毁坏鱼塘塘基，无永久性设施，环境友好；</p> <p>(3) 实现小面积养鱼、大规模养水的生态养殖模式，水体养殖污水基本实现零排放；</p> <p>(4) 跑道上方可选配遮阳设施；</p> <p>(5) 应用物联网技术实现了 Web 端和手机端的跑道水质实时监测及系统的远程控制。</p>

 <p>4QZ-10 型自走式青贮饲料收获机</p>	<p>本产品适用于玉米、高粱等青贮作物的收获，在田间作业时能一次完成对青贮作物的收割、籽粒破碎并抛料至随车。其主要特点如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> （1）独特割台设计，留茬高度低，对牧草及高秆作物收割能力较强，对倒伏作物适应性强，收割速度快，喂入均匀效果好，损失少； （2）手柄控制出料口位置、割台升降、转向系统全部实现了液压操作，使收割机的操控性能大大提高； （3）可不对行作业，一次完成切割、输送、喂入压扁、切碎抛送等作业工序，配有反正变速箱，堵塞时能及时反吐； （4）配备籽粒破碎装置，与不破碎转换装置，自动按钮转换；采用静液行走，全电控智能操作； （5）配套全封闭大圆弧豪华驾驶室，配装空调，装有减震座椅，便于操作，舒适度更好。
 <p>4HJS 系列 自走式花生捡拾收获机</p>	<p>星光系列自走式花生捡拾收获机有无级变速履带式、（带空调简易驾驶室）轮式两种，广泛适用于花生收获后或晾晒后的高效收获，拥有多项核心专利技术，结构紧凑，凭借高效、智能、领先工艺的优势，成为花生捡拾机技术创新的典范。具有以下特点：</p> <ol style="list-style-type: none"> （1）高离地间隙，能适合任何花生能够机收的地块； （2）大直径脱离滚筒、筛片可调往复振动筛、二次清选筛等装置，损失少，清洁度高； （3）大容量集果箱，液压倾卸式卸粮轻松、方便。 （4）摘果滚筒、花生果推运搅龙转速可实现全程检测、上果堵塞报警、杂余提升可视监控等高新技术监控手段，有效地提高机器的可靠性； （5）采用不锈钢护圈和进口材料弹齿，防断与弯曲，捡拾完整，损失率低；
 <p>4HJD-210 自走式花生捡拾收获机</p>	<ol style="list-style-type: none"> （6）采用加长、大直径摘果滚筒，降低了摘果损失；摘果滚筒转速无极可调，提高了机器的摘果适用性； （7）双筛交错振动清选、离心风机送果结构，提高了二者匹配性，减少了二次回杂率，降低了清选损失，提高了花生果的清洁度； （8）采用国产名优大马力发动机，功率储备大、燃油效率高、经济性好； （9）重心分布合理，机器稳定性高； （10）轮式机型尾部可选配方草捆打捆装置。
 <p>4YZ-3 自走式玉米收获机</p>	<p>该类产品可一次性完成摘穗、剥除苞叶、果穗收集并装车、秸秆切碎回收等作业，有四行和五行两款机型，其特点：</p> <ol style="list-style-type: none"> （1）采用四行 580mm 行距辊式摘穗割台，行距适应性广、断茎秆少，作业效果好； （2）升运器配有二次拉茎机构，进一步减少断茎秆进入剥皮机，延长剥皮辊的使用寿命； （3）整车短车身设计，液压助力转向，机械无级变速，具有转弯半径小、作业灵活等优点； （4）配置大马力名优、高性能国三发动机，动力强劲、功率储备大； （5）横置双搅龙式籽粒清选，输送过程将玉米苞叶翻起，籽粒清选彻底

 <p>4YZ-4 自走式玉米收获机</p>	<p>且清选面积大，籽粒清选效果好，籽粒损失少；</p> <p>(6) 四组 16 辊复合辊式+星轮压送式剥皮机，剥皮性能好，剥净率高，对果穗损伤小，剥皮辊所用材料耐磨性好、使用寿命长；</p> <p>(7) 配备 D3.5 变速箱+封闭边减，承载能力强，可靠性高；</p> <p>(8) 全封闭圆弧形豪华驾驶室，密封性升级、视野开阔；</p> <p>(9) 配置倒车影像、粮仓和剥皮机器实时监控系统，随时掌控车辆的情况。</p>
 <p>4LZ-10 自走式谷物联合收获机</p>	<p>本产品可收获玉米，更换割台后可收获小麦、水稻、大豆等农作物，一机多用，具有以下特点：</p> <p>(1) 配置 160/175 马力名优国三发动机，动力强劲，功率储备充足；</p> <p>(2) 静液压驱动装置使用进口 75cc 主泵和马达，动力传递更加高效、可靠，搭配加宽型前驱动桥、可调后转向桥，性能更平稳，通过能力强，配合割台、拨禾轮、行走操纵集成一体的电控操作，使整机作业速度提升 21%，大大提高工作效率；</p> <p>(3) 换装不同形式割台和脱粒、清选组件等，轻松实现一机多用。适用于小麦、玉米籽粒、水稻、大豆、谷子、高粱等多种作物收获、用户收益好；</p> <p>(4) 配置液压无级变速的脱离滚筒，先进的纵轴流脱、分技术，300-900 (r/min) 之间无极调速。脱粒、分离时间长，作物破碎率低；</p> <p>(5) 采用无级调节风速的大直径离心风机，用户可视作业情况灵活调节，搭配宽度大的清选室，配合大面积双层往复清选筛，使清选效果达到最优；</p> <p>(6) 机手操作空间符合人机工程学设计，悬浮式座椅四向调节，方向机前后可调，不同用户均可调整至最佳驾驶状态，驾驶作业更舒适。倒车、发动机仓、粮箱充满度三路可见，驾乘更安全，操作更方便。</p>
 <p>智能化立体栽培机</p>	<p>该产品是一款基于现代化温室大棚开发的立体栽培设备，集智能控制人机交互、自动水培喷淋灌溉、补光通风等特点于一体，方便操控一键启停；超高容积比，在有限的空间内实现生产效率和经济效益最大化。具有以下特点：</p> <p>(1) 模块化设计：适用于不同大小的场地，方便拆装组合，可根据客户需求个性化定制；</p> <p>(2) 智能控制系统：根据不同植株在生长周期内对温度、光线与湿度等的不同需求，设备自主智能控制，满足不同需求；</p> <p>(3) 高产高效、节能环保：设备具有独立水循环系统，实现废水回收，保护环境，可持续发展；低能耗，单台设备运行能耗低，日耗电量约为 1 度；高产高效，单台设备种植面积可达 15 m²，植株盘 96 个。</p>
 <p>生物制肥设备</p>	<p>星光系列生物制肥设备有 ZF-3 型、ZF-5 型、ZF-10 型三种型号，整套设备由粉碎机、上料机、主机、热风炉、出料机等组成，其特点：</p> <p>(1) 通过一机三料（肥料、饲料、基料）的生物发酵设备和技术，可将农业生产中产生的蔬菜残体、高蛋白植物枝条制成饲料；将动物粪便、农作物秸秆等农业废弃物制成各种有机肥料或基料。具有“一机三料，梯级利用，无抗两减，种养循环”的特点，可实现“以粪制肥—以肥种草—以草变饲—以饲养畜”的循环模式；</p> <p>(2) ZF-3 型日处理废弃物 2 吨，生产有机肥料 1.5 吨，年生产有机肥 500 吨，用于育苗基质生产，每天可生产基质 4 立方米；</p>

	<p>(3) 整个控制系统为一键式操作，全程自动化运行；</p> <p>(4) 通过本机及配套设备的应用，可建设为秸秆生物饲料站、废弃物无害化处理站、有机肥料配肥站、土壤有益微生物扩繁改良站等，以达到修复改良土壤，防止病害蔓延，改善环境目的。</p>
 <p>生物填料干式厕所</p>	<p>该产品通过粪便、尿液与秸秆粉进行搅拌，通过菌种发酵转化为高品质生物有机肥，具有以下特征和益处：</p> <p>(1) 围绕“无水、无臭、无害、无排”的技术要求为基础，通过粪尿无害化处理和利用，实现厕所污染根本性好转；</p> <p>(2) 可以减污、节水，集储存与处理于一身，减少运输和异地处理；</p> <p>(3) 不受安装选址限制，使用范围广，适用于旅游区、农村、工地等地，可解决干寒地区如厕困难问题；</p> <p>(4) 减污变废为宝，真正实现生物质能源生态循环，带动环境卫生的整治，以预防和减少疾病的发生。</p>

2、经营模式

报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

公司采用自主研发、自主加工与外购、外协相结合的方式组织生产经营，并统一进行装配的生产模式，即自主加工技术含量较高、附加值较高以及拥有自主知识产权的核心零部件，通过外购和外协定制完成其余零部件，最后由公司统一进行整机装配和调试，并通过与经销商合作的方式向最终用户提供售后服务。

(1) 采购模式

公司生产需要的零部件主要包括三类：通用零部件、外协件和自制件。通用零部件由采购部向专业生产商直接采购；外协件为生产需要的专用定制件，由公司提供技术图纸或者规格要求，委托专业厂家生产，采购后供本公司使用；自制件为具有自主知识产权的核心结构件，由公司采购所需原辅材料后自主加工生产。采购部负责公司采购的实施和管理。公司每年初与供应商签订年度采购框架合同，采购部根据月度生产计划，本着节约、高效的原则，组织物资采购。

(2) 生产模式

根据农机补贴政策、上年销售情况、经销商报送的年度销售预测、市场调查等信息进行统计分析，形成年度销量预测和制定年度销售计划。公司实行销售预测与订单驱动相结合，相应调整生产计划。以时点、阶段将整体生产需求进行分解实施，较好地适应农业机械行业较强的季节性特征及终端用户订货周期短的特点，保证销售旺季的供货及时性和稳定性，并在销售淡季保持合理的库存。

(3) 销售模式

公司目前主要采用经销商买断式销售的模式，形成了以市场需求和国家政策为导向，快速、高效的市场反应机制和完整的销售业务体系。

3、行业情况说明

目前我国农机市场正处于转型过渡期，低速、低效运行的态势仍在延续，市场“空窗期”特点较为突出。传统市场持续下沉，进入存量市场时代；智能、高端、先进农机国产化不足，依赖进口；而新兴小众市场虽然快速增长，但现阶段占比小，难以填补传统市场留下的巨大空间。

从行业背景来看，我国传统粮食作物价格起伏不定，甚至持续走低，而种粮成本连年上涨，粮农受益徘徊不前，使农民的种粮积极性受到制约，购机能力也随之降低；畜牧产业、经济作物产业等新兴产业虽正在迅速发展，但依然是小规模扩张，机械供给水平也相对较弱，存在很大的成长空

间；另外，随着农业全面全程机械化趋势不断发展，农机产品加速升级换代，用户需求向大型、高端、智能方向发展，对产品的质量、效率也提出了更高的要求。由此可见，在我国农机行业转型升级进程持续深入的背景下，产业高速发展转向高质量发展，传统农机转向新兴小众农机发展，低端农机转向中高端农机发展，用户和市场对农机品类的需求发生了根本性转变。

具体到相关机型而言，当下拖拉机、联合收割机等传统农机产品供给过剩、价格竞争激烈，多为中小型、中低端技术含量的产品，产品同质化严重，市场仍持续下行；青贮机、花生收获机、畜牧机械等新兴小众产品在国家政策的有力引导和支持下，用户刚需的带动下，发展态势稳中有升，正在逐步成长为农机行业深具前景的新的力量；压捆机是实现秸秆离田作业的首选机械之一，在农作物秸秆禁烧政策执行、补贴政策推动、秸秆产业的促使下，市场快速发展，刚性需求强劲；采棉机市场继续保持热销势头，用户预期良好，高投资回报率拉动了市场的增长，需求强劲；烘干机市场受土地规模化经营、农机购置补贴政策倾斜等多重因素激发下，下滑速度放缓，整体情况有所好转。

另一方面，虽然我国农机化发展不平衡、不充分的矛盾依然突出，有效供给不足、低端产能过剩，机具可靠性、适用性有待提升，高端农机装备仍需大量进口，但我国农机行业仍然处于前所未有的战略机遇期。《关于加快推进农业机械化和农机装备产业转型升级的指导意见》指出，到2025年，农机装备品类基本齐全，重点农机产品和关键零部件实现协同发展，产品质量可靠性达到国际先进水平，产品和技术供给基本满足需要，农机装备产业迈入高质量发展阶段。《关于坚持农业农村优先发展做好“三农”工作的若干意见》亦明确表示支持薄弱环节适用农机研发，促进农机装备产业转型升级，加快推进农业机械化。农机购置补贴政策也加大了行业薄弱环节的补贴力度，引导农机行业转型升级，走出发展困境。

总之，农机行业整体仍处于深度调整暨快速发展机遇并存的双重环境下，农机行业作为典型的传统产业，也正在大数据、AI人工智能、云计算等科技智能的助推下，焕发出新的时代特点，不管是农机产品、农机操作系统还是农人对农机的需求，都被科技进步赋予了更多的智能化、舒适化、简便化的要求，农机产业的未来，也在信息科技助力下充满了无限可能。公司将紧跟政策的引导、市场的变化、用户的需求，积极提供契合广大用户需求的产品和服务。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司通过不断提升产品制造水平，加强研发创新，提高产品质量，提升品牌价值，拓展国内外发展空间，攻克产品安全、可靠、适应性技术难题，深入智能高端产品的研究开发，努力拓展适合公司发展的各类产品产业领域，完善售后服务，提升品牌形象，形成了较强的核心竞争力。

（一）较为完整的全程机械化产业链

当下国内中低端产品市场存量饱和，先进适用、智能高端、环保节能和大型农业机械需求不断增加，畜牧机械、经济作物收获机械等小众产品逐渐兴起，公司适应时代需求，及时转型升级，不断提高自主创新能力、科研开发能力和产品质量水平，使公司产品结构逐步向大型、绿色、高端、智能化转变，产品品类向经济作物机械、饲草料作物机械、设施农业等领域拓展。

目前，公司产品已覆盖了九大作物中的水稻、玉米、小麦、棉花、油菜、花生等六大作物领域，全程机械化产业链布局将逐步覆盖主要粮食作物和经济作物的耕、种、管、收及收后处理等作业环节，产品系列已延伸至拖拉机、旋耕机、自走式履带谷物联合收割机、采棉机、自走式花生捡拾摘果机、玉米收获机（收棒、收籽）、轮式稻麦联合收割机、自走式青贮饲料收获机、压捆机、粮食烘干机、制肥机等多个品类，产品范围扩展至水产养殖装备、设施农业等机械化农业领域，满足多样化的市场需求，具备了较强的核心竞争力。

（二）较强的产品设计和研发能力

1、重点听取用户意见建议、落实用户需求呼声

公司管理层亲自带领专业研发团队下田试驾，体验产品功能性和舒适度，寻找产品需要改进的地方和方法，反复试验试制，提高产品性能和产品质量。定期接待和走访问询用户，充分了解用户的产品体验感受，在征求用户意见和倾听用户建议之后，站在用户角度寻求解决问题的方案，切实解决用户反映的集中、突出的问题，最大程度地满足用户不同时期的多样化需求，并不断优化产品售后服务，提高用户满意度，赢得用户好口碑。

公司产品销售区域覆盖了我国 27 个省、直辖市和自治区，并远销东南亚、西亚、非洲、南美洲等地区，为公司进行不同地区、不同作物的广泛试验提供了支持。

2、公司拥有一支经验丰富、高素质的研发团队

公司的核心团队一直专注于农业机械的研发和制造，熟练掌握了农业机械各种技术间的融合，积累了丰富的研发、制造经验，具备了良好的产品研发设计能力和制造工艺水平。公司在搭建稳定人才队伍的前提下，持续加强技术人才的引进和培养，完善研发团队建设，打造具有高战斗力、高执行力的研发团队，抢占智慧经营制高点，推动公司产业的技术进步。

目前，公司产品的设计工艺、质量性能和可靠性在国内已处于较高水平。

3、公司高度重视自主研发创新与技术升级

公司以自主研发为主，持续倡导“星光创造”与“星光智造”创新型开发，打造精良品牌。拥有多项授权专利，并先后多次获得国家级、省市级技术成果奖。建有省级重点农业企业研究院，同时拥有院士专家工作站和博士后工作站。凭借较强的研发实力，先后参与制定数项国家标准和国家机械行业标准。

公司不断加强自主研发能力，准确把握技术发展动态和趋势，提高具有市场优势的关键核心技术创新能力，围绕国家政策、区域市场、用户需求，集中力量研发科技含量高、市场竞争力强的产品，逐步形成自身的竞争优势。

（三）较好的生产模式和强组织管理能力

公司在充分保护核心技术、确保加工质量和供货及时性的前提下，充分发挥在产业链上的主导作用，与零部件供应商进行专业分工协作，在保留核心加工能力前提下，将其他零部件加工交由外部企业生产，可有效控制公司零部件的库存量和采购成本，最大限度提高公司的经营效率，并且可使公司将更多精力专注于整机的核心技术研发。

公司地处浙江省农机工业集聚区，区位优势独特，外协配套能力强，为公司通过外购和外协零部件来提高产能提供了重要保障。公司对零部件生产建立了标准化体系，能有效保证零部件的一致性。公司具有较强的供应链管理能力和生产组织协调能力，为该生产模式提供了组织保证。

公司凭借技术优势、区位优势、管理优势等诸多优势、通过自制、外购和外协相结合的方式，提升公司的经营效率，专注于核心技术开发，降低生产成本，持续提升公司核心竞争优势。

（四）质量把控与快速反应机优势

公司一直贯彻“求精做美、创新求强”的产品理念，强化培养员工的质量意识，从原材料采购到制造、装配实行全过程质量控制，对产品功能、性能、质量和关键零部件严格把关，并对产品销售、维修和服务进行有效的监督把控，不断改进产品设计、生产、装配等各个环节，提升质量管理体系运行的可操作性、实用性和有效性。公司产品凭借较高的可靠性、较好的外观搭配，已经得到广大用户的好评。

面对竞争激烈、瞬息万变的形势，公司建立了市场快速反应机制，公司与各经销网络处于联动模式，发现问题后立即解决问题。公司一直以来以用户需求为根本出发点，加速产品转型升级，持续开发创新，不断完善产品质量，打造用户满意品牌。

（五）良好的客户基础和品牌知名度

公司建立良好的客户资源，在维护现有客户资源的基础上，积极拓展其他体量大、需求高的重点客户。制定有针对性的服务措施，更精准地细分客户需求，提高客户满意度、支持率、保有率，实实在在做产品、踏踏实实做市场、诚诚恳恳服务用户。积极宣传公司品牌，扩大国内外市场影响力，提高公司产品市场份额和行业知名度。

与经销商建立双赢的战略合作关系，有效沟通，共谋发展，在打造领先市场的基础下，不断开发目标市场、提升品牌形象，已具备一定的市场占有率和知名度，逐渐形成差异化竞争优势。

随着品牌影响力不断提升、客户基础持续巩固，公司在行业内已建立起较好的品牌口碑和客户基础，受到了经销商和用户的认同。经过多年发展，公司建立了覆盖面较广的全国经销和服务网络。截至 2019 年 12 月 31 日，公司共有 370 家经销商，覆盖了全国 27 个省、直辖市、自治区。同时公司产品远销菲律宾、印度尼西亚、伊朗、秘鲁、也门、马来西亚、哥伦比亚、泰国、巴基斯坦、吉尔吉斯斯坦、孟加拉等多个国家。

（六）文化传承优势

公司经过多年的发展，已形成了独特的星光文化，公司秉承“一路前行、一路感恩、一路思考、一路创新”，坚持“为客户创造利益就能为自己带来效益”，共同成长，创造财富。公司将星光文化传递给每一位员工，不定时开展文化活动，以加强公司管理，强化凝聚力，并对星光文化的内容不断创新、完善，保持文化的先进性，打造符合公司特点、体现时代特征、适应社会需要的企业文化，实现公司健康持久的发展目标。公司在具备稳定的品牌形象及相对固定的品牌客户市场的同时，伴随着知名度和客户基础的提升，越来越多的供应商及经销商和公司建立友好合作关系，同时，公司也赢得了越来越多的用户认可。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

公司积极响应国家政策，不断加强科技创新升级，开发新兴产品，已逐步建立起遍及水稻、小麦、玉米、花生、油菜、棉花等六大主要农作物品种，覆盖耕、种、收、管及收后处理的全程机械化产业链，并延伸至水产养殖装备、设施农业等机械化农业领域。

报告期内，公司认真研究市场行情和用户需求，结合企业自身的强弱项，抓管理、抓效益、降本增效，一切以业绩为导向，以海外市场和采棉机为代表的新兴业务为突破口，不断改善企业经营业绩和盈利能力。

（一）收入情况分析

2019年，公司实现营业收入70,064.41万元，较上年同期上升18.56%，主要取决于海外市场收入和采棉机业务收入的增长所致。现按产品类型具体分析如下：

1、稻麦联合收割机业务

稻麦联合收割机作为公司的成熟业务，是公司销售收入的主要来源。公司稻麦联合收割机在海外市场认可度较高，具有较强的竞争优势，在海外市场特别是伊朗市场已建立了较为完善的销售渠道和售后服务体系，具备了较高的市场占有率和品牌影响力，加上产品更新换代，需求增长旺盛，使公司稻麦联合收割机需求旺盛，销量大幅提升。

报告期内，公司实现稻麦联合收割机销售收入36,135.58万元，较上年同期上升12.75%，上述增长主要来源于海外市场，与上年同期相比，公司海外市场销售整机数量、销售收入和毛利率情况如下：

项目	2019年	2018年	同比增长率
整机销量（台）	4,438.00	4,308.00	3.02%
其中：海外市场	1,425.00	595.00	139.50%
销售收入（万元）	36,135.58	32,050.36	12.75%
其中：海外市场	13,134.96	5,162.60	154.43%
毛利率（%）	12.12	4.52	-

在伊朗，公司2010年便开始进行布局，通过与伊朗有紧密合作关系的国内经销代理机构进行合作开发，并在当地逐步建立了较为完善售后服务体系。较早的布局使公司联合收割机在该地区市场占有率逐步提高。2019年，公司出口到伊朗的联合收割机数量约占伊朗从中国进口联合收割机数量的四成左右，位居国内出口伊朗联合收割机厂家的首位。

所以，收割机业务的收入增长主要得益于海外市场的收入带动，而海外市场又主要系伊朗市场的收入贡献，上述市场的需求提升导致了公司本年度收割机业务较往年同期有所增长。

2、压捆机业务

近年来，在环保趋紧、补贴政策驱动以及畜牧养殖业规模化发展的推动下，压捆机市场得到了快速发展。但与此同时，也伴随着大量企业涌入压捆机市场，分摊了市场份额，而粮食价格低迷、农民购买力下降，使压捆机市场竞争加剧，销量出现小幅下滑，报告期内，公司实现压捆机销售收入15,439.78万元，较上年同期下滑10.87%。

3、其他新兴业务

公司通过自主研发、收购等方式，打造了拖拉机、旋耕机、采棉机、花生收获机、玉米收获机、青贮机、烘干机、制肥机、养鱼跑道设施等一系列新兴产品。

报告期内，由于国家补贴政策的调整、粮食价格下跌、拖拉机市场保有量大、刚性需求下降、用户购买力水平较低，公司拖拉机销售收入同比去年有所下降；因市场刚性需求强劲、市场得到补贴政策支撑、粮食运营商崛起，公司烘干机销售收入有一定提升；随着一系列的“惠农补贴”政策的实施，我国耕整地机市场呈现出快速发展的良好态势，公司旋耕机销售收入实现一定幅度的增长；另外，花生收获机、玉米收获机、青贮机、制肥机、养鱼跑道设施等其他新产品在市场上也渐入佳境，市场份额增加，其中养鱼跑道和制肥机的示范效应较好，正在不断的作为试点项目积极推进中。

报告期内，对公司收入贡献较大的新兴业务为采棉机业务：

项目	2019年	2018年	同比增长率
整机销量（台）	116.00	55.00	110.91%
销售收入（万元）	11,402.69	5,368.67	112.39%
毛利率（%）	44.04	45.27	-

一方面，采棉机产品经过2018年的稳定性、可靠性验证后，基本已经定型，且由于棉花采收洁净率指标相较其他产品较高，受到用户一致肯定，较好的口碑带来了销量的增长；另一方面，棉花机收率指标逐年提升，由于政策扶持力度大、投资回报率高、棉花种植面积增加等原因导致刚性需求强劲，使得公司采棉机销售收入较2018年提升幅度较大，达到了112.39%的增长。

（二）利润情况分析

2019年，公司归属于上市公司股东的净利润为1,208.65万元，较上年同期增长7,063.54万元。公司利润较去年同期有较大增长，实现扭亏为盈。主要原因系：

1、海外市场机型毛利较大：公司生产的联合收割机毛利率在国内外市场存在显著差异，主要是联合收割机产品在国内市场竞争较为充分，产品单价相对较低，导致国内市场毛利率维持在较低水平上；而在海外市场，公司2019年在伊朗、印尼、哥伦比亚、马来西亚等地取得销售收入，这些海外市场本地农机工业不发达，产品需求比较依赖进口，市场竞争不充分，单价相对较高，公司产品毛利率达到了30.88%。2019年，公司在国内市场销售的联合收割机平均单价是7.63万元；向海外市场销售的联合收割机平均单价是9.22万元，是国内单价的1.21倍。

此外，公司向海外销售的至尊联合收割机产品是公司老牌产品，工艺较为成熟，单位产品成本相对较低。2019年，公司在国内市场销售的联合收割机平均单台成本是7.53万元；向海外市场销售的联合收割机平均单台成本是6.37万元，是国内单价的0.85倍。上述产品的差异和毛利的差异，使得海外市场收入对公司利润贡献较大。

2、采棉机收入较上年有所新增，带来了较大的利润贡献：报告期内，公司采棉机产品实现销售收入36,135.58万元，公司采棉机在2018年下半年才开始逐步批产并实现收入，因此报告期内销售收入与上年相比大大提升，且由于棉花机械化作业普及，采棉机技术壁垒高，主要用于替代进口采棉机，市场竞争较小，毛利率水平较高，达到44.04%，对公司利润贡献较大。

3、其他毛利相对较高的新兴产品的销量增加带来了部分利润：随着公司旋耕机、花生收获机、玉米收获机、青贮机、烘干机、制肥机、养鱼跑道设施等一系列新兴产品技术的日益成熟、产品性能的逐步改善、市场推广的逐渐成效，报告期内收入亦有所增加。该等新业务毛利率水平相比传统收割机产品较高，也在一定程度上拉高了公司整体毛利率。

4、成本费用变化不大：在收入和利润增加的同时，公司成本、固定费用等开支较去年同期未发生较大变化，相对而言略有增长，对比去年同期整体费用上升了13.20%，增幅比例低于收入和利润的增幅。

综合以上分析，公司销售收入增加主要受益于联合收割机海外市场的开拓、采棉机和其他新产品业务的突破等因素共同造成的。在强管理、控成本的基础上，公司利润的提高得益于高毛利率产品的收入贡献，主要是毛利率水平较高的联合收割机海外市场和采棉机等新产品新增收入规模较大等因素所致。

（三）报告期内开展的重点工作

鉴于传统的收割机业务毛利较低、国内市场竞争较大的市场特征，结合 2018 年公司的经营情况，2019 年度，公司将工作重点主要放在了提升新兴业务的销量、新兴市场的开发以及产品稳定性的提升几个方面，报告期内主要开展了以下重点工作：

1、把握市场机遇，积极培育新的利润增长点

公司根据政策导向，把握市场机遇，全面研究市场需求以及变化规律，细分经营，努力寻找结构性市场机会，在发挥自身长板优势的同时，不断发力创新，提升产品竞争力，推进各业务板块共同发展。加速产品转型升级，加大科技创新，突破核心技术壁垒，促进产品向智能、高端、环保型升级。在棉花机、压捆机、玉米收获机、花生收获机、制肥机、跑道养鱼设施等业务领域的开发力度和推广力度加大，逐步拉长全面全程机械化产业链，并延伸至水产养殖装备、设施农业等机械化农业领域，满足用户多样化需求，积极培育新的利润增长点。

2、做好品质保证，持续突破自我

公司采用先进的生产管理技术，在产品细节上下功夫，加强技术改造、制造工艺水平，持续创新，满足用户个性化需求。提高职工技能和素质，提高制造能力，严格按照质量指标，提高产品适用性、可靠性、工作效率和科技含量。报告期内，公司积极应对用户反馈，认真对待产品稳定性要求，持续优化产品品质和技术，不断提升制件质量、改善整机材质、精益装配工艺、加强试验检测调试，认真对待每个制造工序，做精做细每一个生产环节，打造出高性价比的产品，为用户提供更高价值。

3、大力开拓海外市场，赢得海外市场份额

公司不断提升创新能力和研发水平，提高产品质量和售后服务，树立良好的品牌形象。紧跟“一带一路”政策，带领公司产品“走出去”，提升国际影响力，赢得海外市场份额。在稳固国内市场的同时，认真研究海外市场发展战略，开拓国际市场和扩大海外市场占有率，组织开展国内外交流与合作，推动国内外市场并行发展，带动公司产品销售的增长。报告期内，公司在伊朗、印尼、哥伦比亚、马来西亚、孟加拉等地取得销售收入，其中伊朗订单较大，哥伦比亚与马来西亚、孟加拉是新增市场。

4、加强政企合作，实现互利共赢

公司响应国家政策号召，积极参与政企合作，以生物制肥设备为依托，打造综合废弃物资源循环利用站，以养鱼跑道产品为依托，打造新型农场养鱼新模式，就农村人居环境综合治理、产业精准扶贫、黑土地保护、发展乡村产业等方面进行全方位合作；通过政企合作，抓住乡村振兴的有利契机，充分发挥公司的产业优势，携手推进农业供给侧结构性改革，为人居环境整治、秸秆综合利用、厨余垃圾和畜禽粪污循环利用、消灭农业面源污染、活水养鱼、产业精准扶贫、土壤改良、发展乡村产业出力，并以此为样本，取得效果后积极向全国其他地区推广应用，努力成为中国农业农村发展解决方案的提供者之一，助力农业发展方式升级转变，促进农业可持续发展。

5、“农机农艺农业相结合”的“大农业”新模式转变的布局探索初具雏形

习总书记在中共十九大报告中提出“必须始终把解决好‘三农’问题作为全党工作重中之重”，“实施乡村振兴战略”。公司积极探索契合“乡村振兴战略”的发展布局，努力改变单纯的农机企业这一专属定位，并探索力求逐步从农机向农机农艺农业相结合的“大农业”模式转变。

报告期内，公司租地 800 余亩，用于打造“星光智慧农业示范园”项目。通过将公司现有的现代农业装备技术、立体种植技术、跑道养鱼技术、有机肥加工技术、光伏电技术等多项先进系统与产品进行集成试验，并进行示范，利用当前物联网技术为依托，以农机改变农艺、以农艺引领农业，

以农业增加农收，休闲养生、寓教于乐，形成智慧农业+循环农业+休闲农业的整体格局，报告期内正在加紧建设中，该布局的探索初具雏形。

该示范园将作为农业科技成果和农机农业农艺相结合成果转化的孵化器，旨在积极践行乡村振兴战略中对现代农业提出的加快构建现代农业产业体系、生产体系、经营体系，提高农业创新力、竞争力和全要素生产率的要求，是对农业现代化十三五规划提出的大力推广粮油水稻、蔬菜瓜果、畜禽养殖领域的机械化运作，大力发展设施农业、生态循环农业、智慧农业的一次深入实践，也是公司力求转型升级的一次探索。

综上，在激烈的竞争形势下，公司认真了解用户和市场需求，积极加大研发投入，提高自主创新新能力，提高产品品质，加速产品转型升级，提升品牌竞争力，积极开拓国内外市场、大力推广新兴业务，为用户提供高质量产品和有效解决方案。公司着力制造可靠、舒适的产品，并向大型化、智能化、环保型等高端领域发展，在确保传统产品稳定发展的同时，新兴业务也渐入佳境，业绩较去年有所回升，归属于上市公司股东的净利润较上年大幅提升。未来，面对未知的机遇和挑战，公司将紧抓市场机遇、贴合用户需求，提升信息化、智能化技术，加速产品向高质量、多功能、低能耗和低成本等方向发展。抓住关键区域、重点客户，站稳国内外市场，提升综合竞争能力，拓展价值竞争，实现公司稳定健康发展。

二、报告期内主要经营情况

详见本节第一部分“经营情况讨论与分析”内容。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	705,480,825.16	595,806,673.17	18.41
营业成本	528,503,629.54	467,115,430.96	13.14
销售费用	33,422,460.00	40,803,831.92	-18.09
管理费用	45,586,066.54	53,970,409.76	-15.54
研发费用	34,857,880.62	28,089,088.31	24.10
财务费用	7,616,436.74	3,895,304.39	95.53
其他收益	9,873,056.78	5,604,920.20	76.15
投资收益	-2,011,044.05	4,085,185.53	-149.23
资产处置收益	13,734,505.58	-493,113.60	2,885.26
经营活动产生的现金流量净额	-102,433,199.30	-134,235,529.50	-23.69
投资活动产生的现金流量净额	-17,773,398.82	53,912,343.45	-132.97
筹资活动产生的现金流量净额	126,995,610.04	18,173,255.71	598.80

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2019年度公司实现营业收入70,548.08万元，较2018年度上升18.41%，主营业务收入为70,064.41万元，较2018年度上升18.56%。

2019年，公司营业成本52,850.36万元，较上年上升13.14%。其中：主营业务成本为52,605.77万元，较2018年度上升13.20%。

主要原因系：报告期内销售数量增加，相应的成本支出增加；营业成本上升 13.14%，营业收入上升 18.41%，由于产品的销售价格上升及成本因素（劳务费等减少原因）的原因，本期营业收入的增长幅度高于营业成本，导致单位收入及利润上升。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
专用设备制造业	70,064.41	52,605.77	24.92	18.56	13.20	增加 3.56 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
联合收割机	36,135.58	31,756.57	12.12	12.75	3.77	增加 7.60 个百分点
压捆机	15,439.78	9,138.06	40.81	-10.87	1.88	减少 7.41 个百分点
其他	18,489.04	11,711.14	36.66	90.18	69.70	增加 7.64 个百分点
合计	70,064.41	52,605.77	24.92	18.56	13.20	增加 3.56 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东地区	17,274.34	13,110.31	24.11	-0.71	-12.00	增加 9.74 个百分点
华中地区	13,019.91	11,056.10	15.08	31.11	20.76	增加 7.27 个百分点
东北地区	10,285.40	7,791.62	24.25	-33.82	-32.60	减少 1.38 个百分点
西北地区	14,069.43	9,890.40	29.70	61.66	109.46	减少 16.04 个百分点
西南地区	617.62	607.53	1.63	-27.81	-23.67	减少 5.33 个百分点
委托出口	13,185.76	9,034.20	31.49	155.41	99.21	增加 19.34 个百分点
其他地区	537.38	499.27	7.09	-25.37	-0.76	减少 23.04 个百分点
华北地区	1,074.58	616.33	42.64	37.26	102.44	减少 18.47 个百分点
合计	70,064.41	52,605.77	24.92	18.56	13.20	增加 3.56 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
联合收割机	台	4,107	4,438	537	-9.52	3.23	-30.53
压捆机	台	1,454	1,630	218	-30.13	-10.73	-50.11

产销量情况说明

2019年销售联合收割机4,438台,增长3.23%,原因在于报告期内海外市场上,2019年较2018年销量增长所致;

2019年销售压捆机1,630台,较上年减少196台,下降10.73%,原因系告期内子公司压捆机型受政策限制、竞争激烈等原因导致市场份额有所下降;

2019年期末,联合收割机库存量较上年下降30.53%,主要系上年期末外贸机备货在本年度实现销售;压捆机库存量较上年下降50.11%,主要系母公司压捆机的主要销售地为东北地区,2018年产品压捆机未能列入补贴名录,致使上期末在东北销量不景气,期末库存留存量较大,2019年产品打捆机列入了补贴名单,致使期末库存相比下降。

(3). 成本分析表

单位:万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
专用设备制造业	直接材料	44,698.09	84.97	38,391.3	82.61	16.43	
专用设备制造业	直接人工	2,194.83	4.17	1,859.11	4.00	18.06	
专用设备制造业	制造费用	5,712.86	10.86	6,222.58	13.39	-8.19	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
联合收割机	直接材料	27,353.31	86.13	25,652.84	83.83	6.63	
联合收割机	直接人工	961.74	3.03	896.94	2.93	7.22	
联合收割机	制造费用	3,441.52	10.84	4,052.75	13.24	-15.08	
压捆机	直接材料	7,234.95	78.19	6,850.77	76.38	5.61	
压捆机	直接人工	831.04	8.98	713.11	7.95	16.54	
压捆机	制造费用	1,186.77	12.83	1,405.59	15.67	-15.57	

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额26,826.55万元,占年度销售总额38.29%;其中前五名客户销售额中关联方销售额3,079.84万元,占年度销售总额4.40%。

前五名供应商采购额 12,308.86 万元，占年度采购总额 20.63%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

其他说明
无

3. 费用

适用 不适用

2019 年销售费用 33,422,460.00 元，较上年减少 18.09%。主要系办公费、业务招待费、运杂费及三包服务费的减少所致。

2019 年管理费用 45,586,066.54 元，较上期减少 15.34%。主要系管理人员职工薪酬、中介服务费、限制性股票成本摊销的减少所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	34,857,880.62
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	34,857,880.62
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.94
公司研发人员的数量	75
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.56
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

(2). 情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

项目	本年数 (万元)	上年同期数 (万元)	变动额 (万元)	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-10,243.32	-13,423.55	3,180.23	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-1,777.34	5,391.23	-7,168.57	-132.97
筹资活动产生的现金流量净额	12,699.56	1,817.33	10,882.23	598.80

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内较同期销售收回款项大于采购支出款项所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内较上期收回理财产品减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内取得借款增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，公司投资收益为-201.10 万元，较上年减少 609.62 万元，降幅为 149.23%。主要系 2019 年度权益法核算的联营企业亏损导致减少。

报告期内，公司营业外收入为 62.00 万元，较上年增加 43.09 万元，增幅为 227.86%，主要系 2019 年度公司无需支付的款项增加所致。

报告期内，公司资产减值损失为 774.39 万元，较上年减少 4,242.31 万元，减幅为 84.56%，主要系 2018 年度公司出资人民币 3,000 万元投资的分宜长信汇智资产管理合伙企业（有限合伙）计提资产减值损失 3,000 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据			300,000.00	0.02	-100.00	
应收账款	629,438,478.05	36.61	432,920,578.07	26.79	45.39	注 1
应收款项融资	3,302,511.42	0.19		0.00		
其他应收款	3,297,260.53	0.19	9,646,817.19	0.60	-65.82	注 2
其中：应收利息	314,778.14	0.02	857,149.25	0.05	-63.28	注 3
存货	160,839,578.72	9.35	201,294,305.76	12.46	-20.10	注 4
在建工程	48,199,575.34	2.80	43,596,611.32	2.70	10.56	注 5
无形资产	97,335,970.66	5.66	110,127,281.43	6.82	-11.62	注 6
应付票据	107,789,208.89	6.27	154,529,720.43	9.56	-30.25	注 7
应付账款	144,583,161.69	8.41	132,943,514.51	8.23	8.76	注 8
其他应付款	135,663,222.26	7.89	102,255,989.10	6.33	32.67	注 9
其中：应付利息	10,756,738.64	0.63	6,144,414.84	0.38	75.07	注 10

其他说明

注 1：主要系报告期内公司延续信用政策，销量增加导致应收账款相应增加；

注 2：主要系报告期内收回保证金所致；

注 3：主要系期末理财产品应收利息减少所致；

注 4：主要系报告期内根据市场需求调整产量，导致存货减少所致；

注 5：主要系报告期内公司基建项目投入增加所致；

注 6：主要系报告期内处置无形资产所致；

注 7：主要系报告期内母公司原材料的采购使用票据的结算下降；

注 8：主要系报告期内应付货款结算方式变化为核定比例结算，导致应付货款相应增加；

注 9：主要系报告期内公司向股东借入款项所致；

注 10：主要系报告期内公司借款增加导致利息支出增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

公司报告期末存在受限制的资产，金额为 155,559,744.52 元，其中银行承兑汇票保证金 54,189,208.89 元，长短期借款分别抵押固定资产 59,934,168.48 元，无形资产 41,436,367.15 元。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详情请参见本报告第四节第三部分“公司关于公司未来发展的讨论与分析”。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

2019年12月9日公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于出售资产的议案》，同意以人民币4,658万元（含税）向恒新商带转让公司位于湖州市南浔区和孚镇洋东矿区的土地使用权（土地使用权面积29,857.00平方米）及附着建筑物、附属房屋。（详见公司：2019-044号公告）。

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	业务性质	本期净利润
星光玉龙机械（湖北）有限公司	专用设备制造	2,665,025.62
星光正工（江苏）采棉机有限公司	专用设备制造	10,871,418.41

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

宿迁星光鼎日资产管理合伙企业（有限合伙），是由公司与北京纵横金鼎投资管理有限公司共同发起设立的股权投资基金。基金设立目的为投资于符合本公司发展战略需求的企业。根据合同安排，本公司作为有限合伙人、主要出资者，认缴9,990万元，占比99.9%。

根据基金的设立目的和意图，并评估控制要素，本公司实质上拥有主导星光鼎日相关活动的权力，通过参与星光鼎日的相关活动而享有可变回报以及有能力运用权力影响可变回报，本公司能够控制该结构化主体-星光鼎日，符合《企业会计准则第33号—合并财务报表》中有关合并报表范围相关规定，将其纳入公司合并财务报表范围。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

农业机械化是农业现代化的重要标志，是农业综合生产能力的重要组成部分，也是“乡村振兴战略”的重要条件。近年来，我国农机制造水平稳步提升，农机装备总量持续增长，农机作业水平不断提高，农业机械化服务领域日益拓宽。农业生产方式已从主要依靠人力畜力向主要依靠机械动力转变，并已全面进入了以机械化作业为主的新阶段，融入了农业产业链的广泛领域。

虽然我国农业机械化的发展取得了显著进步，但与发达国家相比，仍然存在核心技术缺乏、科技创新能力不强、产品结构不合理、制造技术能力低等问题。且受农机市场需求多样化、机具作业环境复杂等因素影响，当前农业机械化 and 农机装备产业发展不平衡不充分的问题比较突出。主要表现在主要粮食机械化水平较高，经济作物机械化水平较低；北方平原地区机械化水平较高，南方丘陵山区机械化水平较低；种植业机械化水平较高，畜牧业、渔业、设施农业机械化水平较低；农机中低端产品居多，高端产品供应不足，主要依赖进口。

由此可见，未来我国农业机械化水平还有很大的提升空间，农机市场前景依旧向好。

1、国家对“三农”工作一如既往地高度重视，为农机产业发展注入了“强心剂”。

改革开放以来，国家一直高度重视农业和农村工作，始终把解决“三农”问题放在现代化建设的突出位置。“乡村振兴”战略总目标是农业农村现代化，农业农村现代化是现阶段的大势所趋，对减轻农民耕作负担、提高农作物产量、实现农民增收、推动农村建设等都具有显著作用。而农业机械化及自动化是农村农业现代化的必要保证和前提条件，对推动农村发展，对实施“乡村振兴”战略有着举足轻重的作用。

2018年12月，国务院《关于加快推进农业机械化和农机装备产业转型升级的指导意见》公开发布，对解决农村农业机械装备需求不平衡问题、加快推进农业机械化和农机装备产业转型升级、大力提高农业生产力、支持推进乡村振兴战略提供了方向性指导和具体化帮助，也进一步明确了农机产业升级、人才培养、技术创新、短板补齐、全程机械化等环节的指示。

2019年2月，中共中央、国务院《关于坚持农业农村优先发展做好“三农”工作的若干意见》表明，支持长江流域油菜生产，推进新品种新技术示范推广和全程机械化，加快突破农业关键核心技术，强化农机新驱动发展，支持薄弱环节适用农机研发，促进农机装备产业转型升级，加快推进农业机械化。

另外，2020年中央一号文件指出要加大中央和地方财政“三农”投入力度，加快大中型、智能化、复合型农业机械的研发和应用，支持丘陵山区农田宜机化改造。国家一系列文件的出台，正式对农业和农机化发展的有效保证，以及高速发展的有效促进和推动。

2、农机政策突出绿色农机发展趋势，购置补贴继续拉动农机总动力增长

为助力“乡村振兴”战略实施，2018年3月，农业部、财政部《2018—2020年农机购置补贴实施指导意见》对“十三五”中后期农机购置补贴实施工作进行了全面的安排部署，指明坚持绿色生态导向，大力推广节能环保、精准高效农业机械化技术，促进农业绿色发展；推动科技创新，加快技术先进农机产品推广，促进农机工业转型升级，提升农机作业质量；推动普惠共享，推进补贴范围内机具敞开补贴，加大对农业机械化薄弱地区支持力度，促进农机社会化服务，切实增强政策获得感。由此可见，补贴政策仍将继续发挥其巩固农业在国民经济中的基础地位的作用，推动全国农机总动力增长，持续提高耕种收综合机械化水平，保障我国粮食安全和农民的增收。

2019年中央财政农机购置补贴资金突出绿色、需求导向，对保护性耕作、残膜回收、秸秆处理、畜禽粪污资源化利用等机械装备，实现应补尽补。这意味着农机购置补贴未来将充分发挥对农业绿色发展的支撑作用，意味着绿色农机是农业机械化发展的必然趋势。

从 2020 年中央一号文件可以看出，不仅要加快大中型、智能化、复合型农机研发和应用，支持丘陵山区农田宜机化改造，也要大力推进畜禽粪污资源化利用，基本完成大规模养殖场粪污治理设施建设。深入开展农药化肥减量行动，加强农膜污染治理，推进秸秆综合利用。由此可见未来农机向绿色环保化发展是必然趋势。

3、传统产品转型升级，新兴产品具有强劲的成长性

我国农业机械化的需求结构、供给侧结构和管理方式正在发生深刻的变化，农业机械化工作的对象、内容、领域等也在发生深刻变化。2020 年，以产品升级和补齐短板为主要方向的技术创新步伐会继续加快，传统产品进入存量市场，需要向大型、高端、智能、高可靠性持续升级；以进口产品国产化替代、以及畜牧机械、园林机械、经济作物收获机械以及丘陵山区特需的小型机械、特色机械，新农村建设的设施农业机械、养殖机械等小众产品为代表的相关农机品类将持续崛起、进步、成长，全面满足新形势下农业机械化发展的新需求。

4、市场竞争仍然激烈

用户在购买农机产品时不仅关注品牌知名度、产品价格以及产品售后服务，还注重产品可靠性，追求舒适的产品、完美的工艺和外形设计，对产品的品质提出了更高的要求，对产品升级需求更加强烈。农机企业要时刻要有危机感，不断提高核心竞争力，充分了解客户需求，做好充足准备应对激烈的市场竞争。

不仅如此，《2018—2020 年农机购置补贴实施指导意见》表明所有符合补贴范围的进口农机产品也可以享受补贴，国内农机市场将更加开放，形成了国产农机产品与进口农机产品公平竞争的格局，也意味着我国农机企业需要具备更强大的产品力，提高企业的核心竞争力。

5、农机排放标准升级

《非道路移动机械污染防治技术政策》提出，自 2020 年 12 月 1 日起，凡不满足本标准第四阶段要求的非道路移动机械不得生产、进口、销售。压燃式发动机(如柴油机)为动力的非道路移动机械需要达到国四的标准，在 2025 年与世界最先进排放控制水平接轨。因此我国以柴油机为动力的农业机械产品进行国四排放升级刻不容缓，确保生产排放达到标准的产品。另外，环保升级将增加产品制造成本，对市场也会产生一定影响。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司不忘初心，坚守品质，并根据政策和市场发展趋势，找准核心优势和盈利支撑点，聚焦产品与工艺技术突破，加大产品研发力度，加快产品转型升级，努力拓展国内外市场，提升产品口碑。做精做强传统品类产品，提高产品可靠性、耐用性、适用性，做大做强新兴小众品类产品，打造未来稳定盈利增长点。通过互联网平台与实体交易相互融合的方式，实现线上线下有效互动，促进销售，提升品牌影响力。继续扩大产品的出口外销，增强品牌海外形象和国际影响力。提升客户满意度和经销商的经济效益，构建稳定可靠的现有及潜在客户和经销商群体。建立完善的核心团队，聚焦产能供给、聚焦用户服务、聚焦现金流，规范经营管理，提高危机事件应对能力，提高抵御风险能力，实现公司稳定发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

为进一步契合公司发展战略和发展定位，提高市场竞争能力，公司制定了 2020 年的年度目标。总体工作思路是：统一一个思想，转变一个观念，完善七大体系，保持健康发展。

继续坚持不懈地走专业化产业发展道路（统一一个思想）；根植于科学严格的管理，倡导、宣扬“尽至诚之心、献至善之作”这一公司核心价值观之一，是公司保持健康、稳定、持续发展的唯一选择（转变一个观念）；以市场为导向的全面产品、技术、服务领先战略为指导，完善成本管理体系、质量控制体系、创新工作体系、人才培养体系、高效快捷的服务响应体系的五大业务体系和流程管理体系、基于业绩能力的考核与薪酬体系两大业务支撑体系。从生产领域的“我的地盘我做主”试点、管理领域的降本提质、销售领域的新点开发和回款考核、技术质量研发领域的新品研发和品质管控、采购领域的保品质、降成本、控交期等多领域、多途径全面推进，促成公司的“转型升级”。

2020 年，公司将从以下几方面重点开展工作：

1、放缓全面全程机械化产品布局进程，加快培育现有新兴业务成为新的主流增长点

继续坚持不懈地走专业化产业发展道路，巩固公司现有产品布局，加速现有产品向大型化、智能化、高端化、高质量方向转变，放缓全面全程农业机械化和布局新产品的进程，避免“大而全”的架构体系，避免因产品体系的庞大而给公司带来较大的负担，避免拖累公司发展，以公司保持健康、稳定、持续发展的为唯一选择。

继续弱化传统收割机业务对公司的业绩贡献，着重加快对现有新产品新兴业务领域的开发力度，积极培育新的业务增长点。加大对现有的压捆机、旋耕机、采棉机、烘干机 and 跑道养鱼设施、玉米收获机、花生收获机、青贮机、制肥机等新兴业务的推广，逐步形成批量销售、主流销售的效应，以新兴业务带动新的增长，提升公司综合竞争能力，增加新的赢利点。

2、激活创新主体，提升核心竞争力

进一步加强高素质人才团队建设，引进、培养拥有专业知识能力、创新能力的人才，优化人才结构、提升人才质量，打造专业、高效、精干的研发、制造、营销队伍，以提高公司核心优势。加快产品更新换代的速度和新产品的推出速度，加强科技创新力度，加大技术研发、工艺提升环节的资金投入，加快产品向高效智能化、大型化、环保节约化、精益化升级，并引进国外先进技术设备和服务，学习国外高端研发、制造能力，提高企业的市场竞争能力和业务扩展能力，推动公司发展和产业升级。

3、提升产品品质，传承“工匠精神”

报告期内，产品稳定性对公司销量的提升带来了促进作用。2020 年，仍然将品质要求作为工作任务的重中之重。加强生产技术工人培训，加大研发投入和创新力度，通过研发和试验试制、用户反馈等多渠道全面进行产品技术优化升级，继续提高装配工艺和技术工艺，提高零部件加工精度，改善产品材质，加强试验检测。脚踏实地，强化管理，精益求精，铸造质量，不断推出高端高品质产品，满足不同客户需求，提升产品稳定性。不忘初心，传承“工匠精神”，进一步提升产品可靠性、舒适性，保障产品质量过硬、性能优越。

4、立足国内市场，拓展海外市场

立足国内市场，扩大国内市场占有率，靶向培育大客户，提升大客户增长率，重点培育具有实力的供应商，助推供应商做大做强。在巩固国内市场的同时，坚持全球化市场理念，加速拓展海外市场的步伐，扩大“一带一路”沿线国家的市场空间和规模，制定国际化发展战略，积极发挥自身的综合优势，一方面，积极拓展海外市场区域，计划开拓柬埔寨、老挝、厄尔瓜多等多个新市场；

另一方面，拓宽出口产品品类，除至尊型收割机外，努力加快加大其他产品品类的出口业务量，力争国际贸易再创新高。

5、降本增效，以利润为中心，积极降低经营成本

近年来，随着募投项目的投入使用以及传统收割机业务的下滑，较高的生产经营成本的分摊，使得公司利润率持续走低。因此，公司将进一步强化管理提升和降本增效的工作，确保实现经营效益的明显好转。对内，进一步优化调整组织结构，弱化内部事业部和不同厂区的分类，合理配置资源，集中办公、集中生产，减少对资源的浪费，合理的利用或公允的处置闲置资产，加大以业绩和利润为考核指标；对外，加强客户关系建设，提高客户黏性与忠诚度，加强经销商、供应商的分级管理和风险管控，加速应收账款回笼，减少坏账、降低资金成本。通过内外兼修，目标化、全员化、制度化的全方位地降低经营成本，不断提升公司竞争力，为公司持续健康发展开拓更大的空间。

综上所述，公司将围绕现有的全面全程机械化布局，潜心研究市场和用户消费发展趋向，聚焦产品转型升级，提高创新能力，做好短板产品的研发，加速大型、高端、智能、环保型农机装备的创新研发和生产制造，为用户提供最优的成套解决方案、提供高质量的产品和服务。积极开拓国内外市场，拓展营销途径，拓宽产品线，降低生产经营成本，着力控制经营风险，在巩固现有产品和现有布局的前提下，以新兴业务促业绩、新区域新市场促发展，保持公司持续、健康、稳定发展。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、收入结构单一风险

公司已逐步建立起全面全程机械化产业链，使得公司产品品类增多，但新产品目前处于导入期和成长期，发展壮大尚需时日，尚未形成规模销售，联合收割机仍是公司当前最大的收入来源，收入结构仍显单一。面对主要农作物全程机械化产业的新趋势和新兴农业经营主体批量配套采购的新需求，如果未来国内收割机保有量趋于饱和、需求量进一步减少，而其他产品销售收入增长乏力，则公司存在经营业绩下降的风险，面临较大的收入结构单一风险。

2、市场竞争进一步加剧风险

较高的市场化程度使农机市场竞争日趋激烈，农机企业多、集中度低，产品同质化特征突出，容易引发价格战争。部分竞争对手通过低价销售，延长账期、增强营销与服务等措施抢占市场份额等方式使行业竞争愈加激烈。虽然公司压捆机、采棉机等产品拥有较强的先发优势和技术领先优势，但未来随着其他厂家的进入，市场竞争加剧将不可避免，从而给公司未来发展带来较大不利影响，加上市场和用户需求变化对产品的销量也带来了一定的影响，公司经营业绩存在下降的风险。

3、宏观政策调整风险

近年来农机购置补贴对我国农机行业发展发挥了强有力的推动作用，但因我国农业发展的不平衡、农业机械装备结构不合理，国家仍可能在补贴的对象、范围、金额、重点等方面进行调整、完善和优化，补贴政策效果和影响力也可能减小，但目前购机补贴政策依然是促进农机工业发展最重要的促进因素，若未来公司现有产品及新产品暂时不能取得国家补贴，而竞争对手的产品先行取得补贴，将对公司新产品推广、销售收入和盈利产生重大不利影响，从而对公司生产经营带来不确定的风险。

4、产品开发和改进风险

面对日益激烈的市场竞争，我国农机产业正经历从中低端产品向新型多功能、大型高端、智能高效、节能环保产品的演变过程。但由于产品开发和改进工作本身存在较大的不确定性，公司开发或改进的成果和进度存在不能完全实现产品战略发展目标的风险。如果我国农业生产适度规模化和农业机械大型化发展的速度超过公司产品开发和改进的能力，或者市场出现其他更能适应我国地域特征和发展阶段的同类产品，将对公司的未来盈利能力造成较大不利影响。

5、财务风险

随着市场竞争日益激烈以及公司产品线的不断延伸,为适应市场竞争变化和稳固扩大市场销售份额,同时为推广采棉机、压捆机等新产品,公司对根据不同经销商的合作年限、资质实力、回款信用情况等情况扩大了信用额度,给予达到信用标准的经销商一定的信用期间,对上述经销商采取“先发货,后收款”的销售方式。报告期末公司应收账款余额进一步增大,如果应收账款不能按期收回或无法收回、发生坏账的情况,将对公司业绩和生产经营产生消极影响。若公司未来营业收入继续下降、产品滞销或价格下跌,将会导致存货跌价损失的风险。

6、原材料价格波动风险

公司产品和零部件生产所需的主要原材料是钢材,钢材的价格直接或间接地影响农机产品的生产成本。2019年我国钢材市场一直存在不确定性,钢材价格呈现宽幅震荡,未来钢材价格走势仍不明朗。如果钢材价格上涨,将导致材料采购成本上升,使得产品和零部件的成本上升,增加公司生产成本,影响公司产品的盈利水平,进而影响公司经营业绩水平。

7、商誉减值风险

2016年,公司因收购星光玉龙、星光正工形成了商誉15,346.23万元,截至2019年12月31日,星光农机合并财务报表商誉账面价值为14,628.24万元,由于企业面临潜在竞争商,价格、环境动态变化,不排除未来期间商誉发生减值的可能性,此因素的不确定性,会导致商誉减值动态变化风险。

8、产品可靠性风险

近年来,我国农业机械快速发展,在粮食逐步机械化之后,经济作物、饲草料作物等机械化新兴产业成为我国下一步发展的重点领域。公司通过收购、自主研发发展了一系列新兴产业,并开始逐步进入小批量或批量生产阶段,在市场上逐渐形成了一定品牌效应。但公司推出新兴产品时间不长,销量不大,产品性能和可靠性还待市场检验和持续提升,一旦因为产品出现质量问题导致市场声誉受损,将给公司未来发展带来较大的不利影响。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因,未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等规范性文件的要求,公司制定了《星光农机股份有限公司股东未来分红回报规划(2019-2021)》,并经公司第三届董事会第十八次会议审议通过,公司股东回报规划充分考虑和听取股东特别是中小股东的要求和意愿,在保证公司正常经营业务发展的前提下,坚持现金分红这一基本原则,每年现金分红不低于当期实现可供分配利润的30%。该议案尚需提交股东大会审议。

综合考虑公司资金状况、行业形势、公司长远发展等因素,公司需保持合理的现金储备水平,为维护公司平稳运营、降低财务费用、保障公司发展战略的顺利实施以及健康、可持续发展,为投资者提供更加稳定、长效的回报,公司董事会制定了不进行年度利润分配的预案。经2020年4月27日召开的公司第三届董事会第十八次会议审议,通过了《关于2019年利润分配预案的议案》,本报告期不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。该议案尚需提交股东大会审议。

(二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

分红	每10股送	每10股派	每10股转	现金分红	分红年度合并报	占合并报表中
----	-------	-------	-------	------	---------	--------

年度	红股数 (股)	息数(元) (含税)	增数(股)	的数额 (含税)	表中归属于上市公司普通股股东的净利润	归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019年	0	0	0	0	12,086,453.16	0
2018年	0	0	0	0	-58,548,912.72	0
2017年	0	0	3	0	25,294,751.48	0

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正,但未提出普通股现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正,但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>1、公司所处行业情况及特点</p> <p>近年来,我国农机市场需求结构不断优化升级,农机化薄弱环节和短板产品成为农机政策扶持的重点,用户需求呈现多样化,市场竞争日趋激烈。以公司主营产品稻麦联合收割机为代表的传统农机进入存量市场,增幅趋缓;采棉机、打捆机等新兴市场快速崛起,持续成长;大型、智能、高端、节能环保型农机产品需求明显;农机产品整体向高品质、高性能、高舒适度等方向提升。</p> <p>2、公司自身发展战略对资金的需求</p> <p>2020年公司将聚焦用户和市场需求,补齐短板、增强弱项,加大研发投入,加强产品技术工艺水平,提高产品可靠性、耐用性、性价比,加速产品向智能、高端、环保型升级。加大棉花机、打捆机、制肥机、养鱼跑道等新兴业务领域的推广力度,继续开发其他机械化农业领域,拉长全面全程机械化产业链,提高公司核心竞争力,抢占国内外市场,促进公司健康稳定发展。因此为保障产品转型升级及新产品领域的顺利拓展,需要做好发展资金的储备。</p> <p>3、保障公司正常生产经营对资金的需求</p> <p>因公司生产经营和业务发展需要充足的资金,公司向银行申请了资产抵押贷款,以改善现金流状况。为控制公司负债规模、降低融资成本、防范经营风险,保障公司正常生产经营,公司需保持合理的现金储备水平,保障公司长期稳定可持续发展。</p>	<p>公司计划将累计结余未分配利润用于周转及归还部分银行贷款、补充流动资金,以维护公司平稳运营、降低财务费用、保障公司发展战略的顺利实施以及健康、可持续发展,为投资者提供更加稳定、长效的回报,符合公司未来发展和股东长远利益。</p> <p>未来公司将一如既往地重视以现金分红形式回报投资者,严格按照相关法律法规和《公司章程》的规定,综合考虑与利润分配相关的各种因素,从有利于公司发展和投资者回报的角度出发,积极履行公司的利润分配制度,与投资者共享公司发展的成果,更好地维护全体股东的长远利益。</p>

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履

						行
与首次公开发行相关的承诺	其他	星光农机股份有限公司	<p>在本公司新聘任董事、高级管理人员时,公司将确保该等人员遵守包括但不限于《公司上市后三年内稳定公司股价的预案》在内的公司所有规章制度,并签订相应的书面承诺函等文件。</p> <p>若本公司违反上述承诺,本公司应在未履行承诺的事实得到确认的次一交易日公告相关情况,公司法定代表人将在中国证券监督管理委员会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉。本公司将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺,自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督,并依法承担相应责任。</p> <p>若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定,本公司将严格依法执行该等裁判、决定。</p>	承诺时间: 2014-4-5 期限: 长期	否	是
	其他	湖州新家园投资管理有限公司	<p>本公司作为股份公司的控股股东,于此郑重承诺如下:</p> <p>一、关于减持股份公司股票的承诺:本公司在所持股份公司股票锁定期满后2年内,无减持意向。</p> <p>二、关于本公司所持股份公司股票锁定期限的追加承诺:若股份公司上市后6个月内股份公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者股份公司上市后6个月期末股票收盘价低于发行价,本公司承诺的持有股份公司股票的锁定期限将自动延长6个月。</p> <p>若本公司违反上述第一条、第二条承诺,本公司同意将实际减持股票所获收益归股份公司所有。</p> <p>本公司将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺,自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督,并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定,本公司将严格依法执行该等裁判、决定。</p>	承诺时间: 2014-4-5 期限: 长期	是	是
	其他	湖州新家园投资管理有限公司	<p>本公司作为股份公司的控股股东,曾在本次发行上市的申报文件中就本公司所持股份不存在代持、质押、冻结、查封等情形、避免同业竞争、股份锁定、股份公司未取得产权证的房屋、股份公司员工住房公积金等与本次发行上市有关的事项作出了相关承诺。</p> <p>若本公司违反股份锁定承诺,本公司同意将实际减持股票所获收益归股份公司所有。</p> <p>若本公司违反除股份锁定以外上述其他承诺,股份公司有权将应付本公司的现金分红予以暂时扣留,直至本公司实际履行上述承诺义务为止。</p> <p>本公司将积极采取合法措施履行上述承诺,自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督,并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定,本公司将严格依法执行该等裁判、决定。</p>	承诺时间: 2014-4-5 期限: 长期	是	是
	其他	章沈强、钱菊花	<p>本人作为股份公司的实际控制人,曾在本次发行上市的申报文件中就股份锁定、避免同业竞争、股份公司未取得产权证的房屋、股份公司员工住房公积金、整体变更缴纳个人所得税等与本次发行上市有关的事项作出了相关承诺。</p> <p>若本人违反股份锁定承诺,本人同意将实际减持股票所获全部收益归股份公司所有。</p> <p>若本人违反除股份锁定以外上述其他承诺,股份公司有权将应付本人的现金分红、绩效薪酬予以暂时扣留,直至本</p>	承诺时间: 2014-4-5 期限: 长期	是	是

		<p>人实际履行上述承诺义务为止；股份公司可以对本人采取降薪、降职、停职、撤职等处罚措施。</p> <p>本人将积极采取合法措施履行上述所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本人将严格依法执行该等裁判、决定。</p>			
其他	章沈强	<p>本人作为股份公司的股东、实际控制人，同时担任股份公司董事长、总经理，于此郑重承诺如下：</p> <p>1. 若本人于本人承诺的持有股份公司股票的锁定期届满后两年内减持股份公司股票，股票减持的价格应不低于股份公司首次公开发行股票的发价价（“发价价”），如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整，减持股票时将在减持前3个交易日予以公告，每年减持的数量不超过其持有股份公司股票总数的25%，减持后所持有的股份公司股票仍能保持本人与钱菊花、新家园对股份公司的控股地位，在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。</p> <p>若本人违反上述第1条承诺，本人同意将实际减持股票所获全部收益归股份公司所有。本人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本人将严格依法执行该等裁判、决定。</p>	<p>承诺时间：2014-4-5</p> <p>期限：长期</p>	是	是
其他	章沈强、钱菊花	<p>本人作为股份公司的实际控制人，曾在本次发行上市的申报文件中就股份锁定、避免同业竞争、股份公司未取得产权证的房屋、股份公司员工住房公积金、整体变更缴纳个人所得税等与本次发行上市有关的事项作出了相关承诺。</p> <p>若本人违反股份锁定承诺，本人同意将实际减持股票所获全部收益归股份公司所有。</p> <p>若本人违反除股份锁定以外上述其他承诺，股份公司有权将应付本人的现金分红、绩效薪酬予以暂时扣留，直至本人实际履行上述承诺义务为止；股份公司可以对本人采取降薪、降职、停职、撤职等处罚措施。</p> <p>本人将积极采取合法措施履行上述所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本人将严格依法执行该等裁判、决定。</p>	<p>承诺时间：2014-4-5</p> <p>期限：长期</p>	是	是
其他	章沈强	<p>本人作为股份公司的股东、实际控制人，同时担任股份公司董事长、总经理，于此郑重承诺如下：1. 若本人于本人承诺的持有股份公司股票的锁定期届满后两年内减持股份公司股票，股票减持的价格应不低于股份公司首次公开发行股票的发价价（“发价价”），如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整，减持股票时将在减持前3个交易日予以公告，每年减持的数量不超过其持有股份公司股票总数的25%，减持后所持有的股份公司股票仍能保持本人与钱菊花、新家园对股份公司的控股地位，在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。</p>	<p>承诺时间：2014-4-5</p> <p>期限：长期</p>	是	是

		<p>若本人违反上述第 1 条承诺,本人同意将实际减持股票所获全部收益归股份公司所有。本人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺,自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督,并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定,本人将严格依法执行该等裁判、决定。</p>			
其他	钱菊花	<p>本人作为股份公司的实际控制人,同时担任股份公司办公室主任,于此郑重承诺如下: 在本人所持公司股票锁定期满后 2 年内,无减持意向。 若本人违反上述承诺,本人同意将实际减持股票所获全部收益归股份公司所有。</p>	<p>承诺时间: 2014-4-5 期限:2020-5-2</p>	是	是
解决同业竞争	湖州新家园投资管理有限公司、章沈强、钱菊花	<p>1. 在本承诺函签署之日,本人(本公司)及本人(本公司)拥有权益的附属公司及参股公司均未生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品,未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也未参与投资于任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业; 2. 自本承诺函签署之日起,本人(本公司)及本人(本公司)拥有权益的附属公司及参股公司将不生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品,不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也不参与投资于任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业; 3. 自本承诺函签署之日起,如股份公司进一步拓展其产品和业务范围,本人(本公司)及本人(本公司)拥有权益的附属公司及参股公司将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争;若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争,本人(本公司)及本人(本公司)拥有权益的附属公司及参股公司将停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争; 4. 如本承诺函被证明是不真实的或未被遵守,本人(本公司)将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。</p>	<p>承诺时间: 2014-4-5 期限: 长期</p>	是	是
其他	钱菊花	<p>本人钱菊花作为星光农机股份有限公司(以下简称“股份公司”)的实际控制人,特承诺如下: 1、本人钱菊花现持有股份公司 30,000,000 股股份,本人持有湖州新家园投资管理有限公司 40%的股权,湖州新家园投资管理有限公司持有股份公司 65,688,000 股股份。除此以外,本人不存在以其他方式直接或间接持有公司股份的情况。 2、截至本承诺出具日,本人持有湖州新家园投资管理有限公司 40%的股权,本人持有的湖州新家园投资管理有限公司的 40%股权之上未设立任何信托或其他代持股约定。 3、本人钱菊花在股份公司的出资,资金来源合法。本人不存在受委托持有公司股份的情况,不存在代持股份情况,也不存在类似安排。</p>	<p>承诺时间 2012-5-18 期限: 长期</p>	是	是

		<p>4、本人持有的股份有限公司股权权属完整，没有质押，股东权利行使没有障碍和特别限制。</p> <p>5、截至本确认函出具之日，本人投资的湖州新家园投资管理有限公司主要从事投资业务。本人投资的企业将不存在于股份公司现有业务范围中、农业机械的生产和销售相同或类似的经营活动，今后本人也不会从事与股份公司业务范围相同或类似的经营活动；如股份公司股东大会认定本人从事与股份公司经营活动存在相同或类似业务，在股份公司提出相关要求后，本人将终止相关业务或以公允价格向股份公司转让相关业务。</p> <p>6、本人未与股份公司签订任何借款、担保等协议。本人不会利用实际控制人地位与股份公司发生任何违规的关联交易损失股份公司利益。本人不存在占用股份公司资金、资产及其他资源的情况。本人不会利用实际控制人地位占用股份公司资金、资产及其他资源，或要求股份公司为本人或者湖州新家园投资管理有限公司提供担保。</p> <p>7、本人目前无尚未了结或合理预见的诉讼、仲裁和行政处罚案件。</p> <p>8、如《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所对本人持有的股份公司的股份制锁定另有要求的，本人将按此等要求执行。</p>			
其他	章沈强	<p>本人章沈强作为星光农机股份有限公司（以下简称“股份公司”）的实际控制人，特承诺如下：</p> <p>1、本人章沈强现持有股份公司 24,312,000 股股份，本人持有湖州新家园投资管理有限公司 60%的股权，湖州新家园投资管理有限公司持有股份公司 65,688,000 股股份。除此以外，本人不存在以其他任何方式直接或间接持有股份公司股份的情况。</p> <p>2、截至本承诺出具日，本人持有湖州新家园投资管理有限公司 60%的股权，本人持有的湖州新家园投资管理有限公司的 60%股权之上未设立任何信托或其他代持股约定。</p> <p>3、本人章沈强在股份公司的出资，资金来源合法。本人不存在受委托持有股份公司股份的情况，不存在代持股份情况，也不存在类似安排。</p> <p>4、本人持有的股份有限公司股权权属完整，没有质押，股东权利行使没有障碍和特别限制。</p> <p>5、截至本确认函出具之日，本人投资的湖州新家园投资管理有限公司主要从事投资业务。本人投资的企业将不存在于股份公司现有业务范围中、农业机械的生产和销售相同或类似的经营活动，今后本人也不会从事与股份公司业务范围相同或类似的经营活动；如股份公司股东大会认定本人从事与股份公司经营活动存在相同或类似业务，在股份公司提出相关要求后，本人将终止相关业务或以公允价格向股份公司转让相关业务。</p> <p>6、在本人在股份公司任职期间，本人每年转让的股份不超过本人直接和间接持有股份公司股份总数的百分之二十五；在本人离职后半年内，不转让直接和间接所持有的股份公司股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人直接和间接持有股份公司股票总数的比例不得超过 50%。</p>	承诺时间：2012-5-18 期限：长期	是	是

		<p>7、本人章沈强未与股份公司签订任何借款、担保等协议。本人不会利用实际控制人地位与股份公司发生任何违规的关联交易损失股份公司利益。本人不存在占用股份公司资金、资产及其他资源的情况。本人不会利用实际控制人地位占用股份公司资金、资产及其他资源，或要求股份公司为本人或者湖州新家园投资管理有限公司提供担保。</p> <p>8、本人目前无尚未了结或合理预见的诉讼、仲裁和行政处罚案件。</p> <p>9、如《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所对本人持有的股份公司的股份制锁定另有要求的，本人将按此等要求执行。</p>			
其他	湖州新家园投资管理有限公司	<p>本公司湖州新家园投资管理有限公司作为星光农机股份有限公司（以下简称“股份公司”）股东，本公司特承诺如下：</p> <p>1、本公司持有股份公司 65,688,000 股股份，本公司现有的股东章沈强夫妇为公司实际控制人，章沈强担任股份公司董事长兼总经理，除此之外本公司与股份公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，本公司不存在以其他方式直接或间接持有股份公司股份的情况。</p> <p>2、本公司在股份公司的出资，资金来源合法。本公司是股份公司实际股东，不存在受委托持有股份公司股份的情况，不存在代持股份情况，也不存在类似安排。</p> <p>3、本公司持有的股份公司股权权属完整，没有质押，股东权利行使没有障碍和特别限制。</p> <p>4、公司目前主要从事投资业务，本公司未从事与股份公司现有主营业务范围中、农业机械的生产和销售相同或类似的经营活动，今后本公司也不会从事与股份公司业务范围相同或类似的经营活动；如股份公司股东大会认定本公司从事与股份公司经营活动存在相同或类似业务，在股份公司提出相关要求后，本公司将终止相关业务或以公允价格向股份公司转让相关业务。</p> <p>5、本公司将严格按照股份公司关联交易制度的规定履行关联交易决策程序。</p> <p>6、在章沈强先生在股份公司任职期间，本公司每年转让的股份不超过本公司所持有的股份公司股份总数的百分之二十五；在章沈强先生离职后半年内，本公司不转让所持有的股份公司股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本公司持有股份公司股票总数的比例不得超过 50%。</p> <p>7、本公司未与股份公司签订任何借款、担保等协议。本公司不会利用控股股东地位与股份公司发生任何违规的关联交易损害股份公司利益。本公司不存在占用股份公司资金、资产及其他资源的情况。</p> <p>8、本公司目前无尚未了结或合理预见的诉讼、仲裁和行政处罚案件。</p> <p>9、如《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所对本企业持有的股份公司的股份制锁定另有要求的，本公司将按此等要求执行。</p>	承诺时间：2012-5-18 期限：长期	是	是
解决	湖州新家园投资管理有限公司	截至本承诺函出具之日，股份公司尚有面积为 1068.50 平方米尚未取得房屋所有权证的两处房屋（以下简称“目标	承诺时	是	是

土地等产权瑕疵	司、章沈强、钱菊花	房屋”)。 新家园投资、章沈强、钱菊花承诺,如该目标房屋被相关有权部门要求拆除,或股份公司因使用该等目标房屋而受到任何处罚,新家园投资、章沈强及钱菊花将承担股份公司相关拆除、搬迁费用、股份公司因生产停滞所造成的损失、股份公司全部的罚款以及与之相关的所有损失,保证股份公司不受到损失。	间: 2012-5-18 期限: 长期		
其他	章沈强、钱菊花	星光农机的前身湖州星光农机制造有限公司于2011年12月进行股份制改制过程中,将其15,797,792.92元盈余公积、27,740,643.24元未分配利润转出形成股份公司资本公积-股本溢43,538,436.16元。 本人现就星光农机未来可能将由上述由盈余公积和未分配利润转增而形成的资本公积-股本溢价43,538,436.16元转增股份公司股本相关的涉税事项作出如下承诺: 自本申明出具之日起,如星光农机将上述由盈余公积和未分配利润转增而形成的股份公司资本公积-股本溢价转增为股份公司股本,本人将按照国家有关法律、法规、税收征管规定,并根据有关税务部门的要求就转增股本过程中个人所得的部分依法缴纳个人所得税。	承诺时间: 2012-2-12 期限: 长期	是	是

公司于2019年6月18日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第八次会议审议通过了《关于豁免公司控股股东、实际控制人自愿性股份锁定承诺的议案》,公司控股股东新家园、实际控制人章沈强及钱菊花申请豁免了如下股份锁定承诺:

1、新家园:本公司在所持星光农机股票锁定期满后2年内,无减持意向;在章沈强先生在星光农机任职期间,本公司每年转让的股份不超过所持有星光农机股份总数的百分之二十五;在章沈强离职后半年内,不转让所持有的星光农机股份,离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占持有星光农机股票总数的比例不得超过50%。

2、章沈强:在本人在星光农机任职期间,本人每年转让的股份不超过本人间接持有星光农机股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让所间接持有的星光农机股份;在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售星光农机股票数量占所持有星光农机股票总数的比例不超过50%。减持后所持有的公司股票仍能保持本人与钱菊花、新家园对公司的控股地位。

3、钱菊花:在本人所持星光农机股票锁定期届满后两年内,无减持意向。

以上申请豁免的股份锁定承诺均已于2019年7月5日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过。(详见公告编号:2019-028、2019-035)。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	109
境内会计师事务所审计年限	9年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	15

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司于2019年5月17日召开的2018年年度股东大会审议通过,公司续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司的财务及内控审计机构,负责2019年度财务会计报表审计、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明、内部控制审计等业务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	500.55	500.55	0

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划
中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	保本保证收益	500.55	2019/1/16	2020/1/8	自有资金	协议	协议	2.4957%	12.49	12.49	已收回	是	是

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司实际控制人章沈强因个人身体状况欠佳，无法投入大量精力经营上市公司。为进一步优化股东结构，促进上市公司的健康发展，新家园及章沈强、钱菊花于2019年6月6日与赵夏签署框架协议，拟将其合计持有的上市公司总股本的29.77%，即77,402,000股股份以人民币148,850万元（折合每股19.23元）的对价转让给赵夏或赵夏控制下的法律主体（详见公司公告：2019-021号）。

2019年6月11日，赵夏根据框架协议的约定，通过昆仑会诚向新家园指定账户支付了人民币8,000万元的诚意金。

2019年6月12日，公司实际控制人章沈强先生将质押给浙商证券股份有限公司的公司股份3,160.56万股（占公司总股本的12.16%）办理了解除质押登记手续（详见公司公告：2019-024号）。

2019年6月18日，公司召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第八次会议审议通过了《关于豁免公司控股股东、实际控制人自愿性股份锁定承诺的议案》，公司控股股东新家园、实际控制人章沈强及钱菊花申请豁免其股份自愿性锁定承诺（详见公司公告：2019-028号）。

2019年7月5日，公司召开2019年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。同时，收购方赵夏已承诺承接新家园、章沈强、钱菊花原承诺的股份锁定期剩余未滿期限的锁定承诺（详见公司公告：2019-035号）。

2019年7月17日起，赵夏一方委托律所和券商等相关中介机构对公司展开尽职调查。尽调结果符合预期，公司与控股股东的资产权属清晰，不存在控股股东及关联方占用公司资产情况；公司拥有独立固定的生产场所、完整的采购、生产和销售系统，拥有生产经营所必需的技术和装备，不存在重大不利因素，不存在导致本次交易无法继续进行的情形。

2019年11月5日，公司控股股东新家园、实际控制人章沈强、钱菊花与赵夏签署了补充协议，明确交易截止日在原有基础上延长4个月，即至2020年3月6日届满（详见公司公告：2019-042号）。

2019年11月25日，赵夏根据补充协议的约定，通过昆仑会诚支付的转股预付款人民币1.5亿元（详见公司公告：2019-043号）。

2020年3月6日，新家园、章沈强、钱菊花与赵夏、昆仑会诚共同签订了转让协议，双方终止此前签订的框架协议及补充协议，赵夏一方不再谋求公司控制权，变更为以重要合作伙伴参与并完成本次交易，以昆仑会诚前期支付的诚意金及预付款合计2.3亿元受让上市公司1,495万股，占上市公司总股本的5.75%。

2020年3月7日，上述转让股份的过户登记手续已办理完成，并取得了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》。本次股份转让完成后，章沈强持有公司股份23,704,200股，占公司总股本的9.12%，钱菊花持有公司股份31,951,400股，占公司总股本的12.29%。章沈强、钱菊花及其一致行动人新家园合计持有公司141,393,850股股份，占公司总股本的54.38%。本次股份转让不会导致公司控股股东及实际控制人发生变化。

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司紧紧围绕“一路前行、一路感恩、一路思考、一路创新”的星光文化，怀抱感恩之心反哺社会。在不断发展壮大的同时，不忘履行社会责任。在全体员工的一致努力下，星光农机在企业与社会、企业与环境的和谐发展中认真地履行了上市公司的社会责任。

1、建立社会责任管理体系

为全面贯彻落实社会责任管理工作要求，公司成立了社会责任管理工作委员会，以董事长为委员会主任，党支部书记为委员会副主任，其他高层领导、各部门负责人为委员，针对社会责任管理工作情况，研究制定了工作计划和工作制度。从产品的设计开发过程、生产工艺过程都充分考虑安全、环保、节能降耗等多方面因素，清晰职责分工，加强考核和评估，将公司社会责任工作融入公司战略管理。

同时，公司对安全生产、环境保护、能源管理的要求非常重视，设有安全环保部门，专门负责安全生产、环境管理与能源管理工作的贯彻落实。

2、提倡绿色环保生产，建立生态和谐环境

积极投入环保设备设施，采用国内先进的生产工艺，引进国外先进的自动化设备，采用严格执行“三同时”制度，完善相关环境管理的程序文件，制定废物、废气、废水管理办法，严格控制排放标准，公司所有项目均通过环境评价及环保三同时验收。公司通过了 ISO9001 质量管理、ISO14000 环境管理、OHSAS18000 企业健康安全等三体系认证。截止 2019 年末，公司在生产经营过程中未发生环境污染事故。

为促进新能源发展利用，公司在新建项目车间顶部实施太阳能发电项目，提高公司效益，节能降耗。公司还设立节能降耗评选标准，建立水、电、天然气台账，从降低单台用电、用水、用料等能源的消耗到对旧设备、旧工艺等进行技术创新、改造，达到节能效果等多角度、多方面评选，促进能源的有效管理。

3、公司狠抓安全生产工作，认真贯彻安全生产方针政策、法律法规

切实加强了对安全生产的领导和管理，着力建设安全生产机制，不断完善安全生产规章制度，通过层层签订安全生产责任书落实安全生产责任主体。为加强安全生产、环境保护、能源管理情况，公司成立安全生产、环境保护、能源管理工作委员会，形成一套班子，三套管理体制，由总经理担任主任委员，安全环保部担任副主任委员，下设办公室。实行定期不定期安全生产检查，督促安全整改情况，加大安全、环保隐患排查制度，使事故消灭在萌芽状态。公司每年组织全员体检活动及有毒有害因素场地检测，确保职业病危害因素的有效防治。

4、公司积极投入公益事业，将捐资助学、新农村建设作为公益支持的重点

公司自 2011 年以来，一直参加大学生奖学助学活动，给自强不息品学兼优的贫困大学生提供资助，帮助他们圆大学梦想。为支持慈善事业的发展，公司通过湖州市南浔区慈善总会设立“星光慈善资金”，定向救助贫困学生、困难家庭和社会公益事业。公司还投入新农村建设，为邻村搭桥铺路，传播星光的感恩之情。不仅自身做慈善，更倡导和鼓励员工参与社会奉献。历年来积极参与当地无偿献血工作，星光与星光员工是当地参与献血工作最积极的企业和个人。

5、供应商和客户权益保护

公司注重上下游产业链的双赢合作。尊重并保护供应商和客户的合法权益。公司建立了供应商评价体系，实施公开透明的考评竞争机制，为合格供应商提供参与公平竞争的平台，与优质供应商保持长期合作，帮助提升转型升级的制造能力和管理水平。坚持为客户及时提供质量稳定、价格具有竞争力的产品以保障客户的权益，公司注重提升服务质量，加强售后服务的及时性、全面性，有效促进公司与客户的和谐关系，从而实现公司满足客户需求的服务宗旨。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司高度重视农业和农村经济发展过程中农药化肥的使用、秸秆的焚烧以及畜禽粪便污水的排放等造成的农业面源污染问题，以秸秆打包、农业废弃物资源化利用、生态渔业为切入点，打造产业“领跑者”和行业“标杆”，助力生态农业的发展。

1、公司通过自主研发履带式打捆机及收购星光玉龙，成功切入压捆机这一新兴行业，解决国内大量农作物的秸秆回收及再利用的困难，特别是水田农作物的秸秆回收难题。压捆机占地体积小，重量轻，水田及道路通过性好，收拾干净彻底，操作方便，效率高，对改善农村焚烧秸秆带来的环境污染及提高秸草的利用质量起到了巨大的推动作用。

2、公司通过成立投资基金投资湖南碧野生物科技有限公司进入制肥料、制基料、制饲料及相关领域的成套机械业务，以及生态有机农业技术集成、农业废弃物快速无害化处理资源化循环利用和土壤修复领域。国内首创研制的农业废弃物制肥站自动化生产线是围绕面源污染治理、人居环境整治、高标准农田建设、种养循环和种养平衡等国家项目推出的一种“以粪便肥-以肥种草-以草变饲-以饲养畜”完全“零排放”生态闭环循环经济模式。能够提供所有配套生产线与智能化管控系统，通过就近收集、就地处理，全域、全链、全量推进解决人畜粪便、秸秆、尾菜及厨余垃圾四大污染难题并变废为宝，促进农业种养循环和平衡，推进农业绿色环保高质量发展。

3、公司研发、生产的池塘内循环流水养殖系统即跑道养鱼系统，整个池塘分为养殖区和水质净化区，跑道内“圈养”吃食性鱼类，跑道外套养滤食性鱼、虾、贝和种植水产植物。通过跑道前端推水增氧装置，将跑道内吃食性鱼类的代谢物和残饵推集到跑道末端集污区并收集处理，经过净化处理后的尾水回到池塘。水溶性的养殖废物则通过养殖“滤食性”鱼类和种植水生植物等进行吸收和处理，整个系统实现智能化管理，实现污水零排放，降低对生态环境的影响。

4、公司创新设计的干式厕所及人粪尿无害化处理肥料化利用系统围绕“无水、无臭、无害、无排”的技术要求为基础，通过粪尿无害化处理和利用，实现厕所污染根本性好转，将人粪尿就地就近变成高品质生物有机肥，助力农业高质量发展和土地修复、地力培肥，助推有机肥替代化肥和高标准农田建设。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,677
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	20,313

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
湖州新家园投资管理有 限公司		85,738,250	32.98	0	无		境内非国有法人
钱菊花		39,000,000	15.00	0	无		境内自然人
章沈强		31,605,600	12.16	0	无		境内自然人
深圳市达晨创泰股权投 资企业(有限合伙)	-2,310,000	3,120,000	1.20	0	无		境内非国有法人
深圳市达晨创恒股权投 资企业(有限合伙)	-2,250,000	2,980,000	1.15	0	无		境内非国有法人
深圳市达晨创瑞股权投 资企业(有限合伙)	-1,930,000	2,570,000	0.99	0	无		境内非国有法人
杭道夷		2,433,627	0.94	0	无		境内自然人
吴玉立	1,981,364	1,981,364	0.76	0	无		境内自然人
肖冰	-1,310,000	1,730,000	0.67	0	无		境内自然人
徐伟国		1,637,781	0.63	0	无		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
湖州新家园投资管理有限公司	85,738,250	人民币普通股	85,738,250
钱菊花	39,000,000	人民币普通股	39,000,000
章沈强	31,605,600	人民币普通股	31,605,600
深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）	3,120,000	人民币普通股	3,120,000
深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）	2,980,000	人民币普通股	2,980,000
深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）	2,570,000	人民币普通股	2,570,000
杭道夷	2,433,627	人民币普通股	2,433,627
吴玉立	1,981,364	人民币普通股	1,981,364
肖冰	1,730,000	人民币普通股	1,730,000
徐伟国	1,637,781	人民币普通股	1,637,781
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，湖州新家园投资管理有限公司是公司控股股东，章沈强与钱菊花为公司实际控制人，深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）与肖冰为一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	湖州新家园投资管理有限公司
单位负责人或法定代表人	章沈强
成立日期	2003年8月7日
主要经营业务	实业投资、投资咨询、投资管理、商务信息咨询、企业管理咨询。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	章沈强、钱菊花
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、企业研究院办公室主任
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

公司控股股东新家园及实际控制人章沈强、钱菊花于 2019 年 6 月 6 日与赵夏签署框架协议，拟将其合计持有的上市公司总股本的 29.77%，即 77,402,000 股股份以人民币 148,850 万元（折合每股 19.23 元）的对价转让给赵夏或赵夏控制下的法律主体（详见公司公告：2019-021 号）。

2019 年 11 月 5 日，新家园、章沈强、钱菊花与赵夏签署了补充协议，明确交易截止日在原有基础上延长 4 个月，即至 2020 年 3 月 6 日届满（详见公司公告：2019-042 号）。

以上控制权转让事项及框架协议、补充协议已于 2020 年 3 月 6 日经新家园、章沈强及钱菊花与赵夏、昆仑会诚（以下昆仑会诚与赵夏合称为“赵夏一方”）签订转让协议而终止，赵夏一方不再谋求公司控制权，变更为以重要合作伙伴参与并完成本次交易，以昆仑会诚前期支付的诚意金及预付款合计 2.3 亿元受让公司 1,495 万股，占公司总股本的 5.75%，该股份已于 2020 年 3 月 27 日完成过户登记手续。（详见公司公告：2020-003 号、2020-006 号）

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
章沈强	董事长	男	53	2011年12月6日	2020年12月27日	31,605,600	31,605,600	0		87.40	否
钱菊平	董事、总经理	男	41	2011年12月6日	2020年12月27日	0	0	0		83.96	否
张奋飞	董事、副总经理	男	63	2011年12月6日	2020年12月27日	0	0	0		37.19	否
李金泉	董事、副总经理	男	64	2011年12月6日	2020年12月27日	0	0	0		37.35	否
傅忠红	董事	男	51	2011年12月6日	2020年12月27日	0	0	0		0	否
朱豫江	董事	男	36	2014年12月6日	2020年12月27日	0	0	0		0	否
蒋建东	独立董事	男	45	2016年8月29日	2020年12月27日	0	0	0		6.32	否
王方明	独立董事	男	55	2017年12月28日	2020年12月27日	0	0	0		6.32	否
周和凤	独立董事	女	54	2017年12月28日	2020年12月27日	0	0	0		6.32	否
杨希	监事	男	57	2017年12月28日	2020年12月27日	0	0	0		3.68	否
薛琦	监事	男	30	2018年6月15日	2020年12月27日	0	0	0		7.85	否
沈周琦	监事	女	30	2017年12月28日	2020年12月27日	0	0	0		5.11	否
李万明	董事会秘书、财务总监	男	45	2019年1月7日	2019年6月11日	0	0	0		23.33	否
王黎明	董事会秘书	男	38	2019年6月24日	2020年12月27日	0	0	0		17.21	否
吴海娟	财务总监	女	36	2019年6月24日	2020年12月27日	0	0	0		16.71	否
合计	/	/	/	/	/	31,605,600	31,605,600	0	/	338.75	/

姓名	主要工作经历
----	--------

章沈强	男，1967 年出生，中国国籍，大专学历，高级经济师，高级技师，工程师，湖州市人大代表。曾任湖州东林农机厂职员、副厂长、厂长，湖州星光机械厂副厂长，湖州中收星光联合收割机制造有限公司董事长，湖州新家园塑业有限公司监事、湖州星光农机制造有限公司董事长。现任星光农机股份有限公司董事长，湖州新家园投资管理有限公司执行董事，星光股权投资（湖州）有限公司执行董事兼总经理，星光玉龙机械(湖北)有限公司董事长、星光正工(江苏)采棉机有限公司董事长及总经理等职。
钱菊平	男，1978 年出生，中国国籍，本科学历，高级工程师、高级技师。曾任湖州兴隆机械厂职工，湖州星光机械厂职工，湖州中收星光联合收割机制造有限公司车间主任，星光农机股份有限公司生产部部长、销售部部长、副总经理。现任星光农机股份有限公司董事及总经理、星光玉龙机械(湖北)有限公司董事、星光正工(江苏)采棉机有限公司董事。
张奋飞	男，1956 年出生，中国国籍，大专学历，教授级高级工程师。曾任湖州联合收割机厂职工、科员、技术科长，湖州中收星光联合收割机制造有限公司副总经理、总工程师，湖州星光农机制造有限公司副总经理、总工程师。现任星光农机股份有限公司副总经理、董事、总工程师。
李金泉	男，1955 年出生，中国国籍，大专学历，高级经济师，高级技师，工程师。曾任湖州联合收割机厂职工，中收星光联合收割机厂质检、调试、研发科长、主任，湖州星光农机制造有限公司副总经理，现任星光农机股份有限公司副总经理、董事。
傅忠红	男，1968 年出生，中国国籍，工商管理硕士、工程师。曾任广东省技术改造投资有限公司投资部经理，广东光存储科技有限公司副总经理，广州科技创业投资有限公司 IT 投资总监。现任深圳市达晨财智创业投资管理有限公司合伙人、副总裁，星光农机股份有限公司、上海四维传媒股份有限公司等董事。
朱豫江	男，1984 年出生，中国国籍，研究生学历。曾任国泰君安证券股份有限公司高级项目经理、深圳市达晨创业投资有限公司浙江首席代表，现任上海东源汇信股权投资基金管理有限公司总经理，星光农机股份有限公司、内蒙古金彩矿业有限公司等董事，内蒙古金瑞投资有限公司执行董事兼总经理。
蒋建东	男，1974 年 11 月出生，中国国籍，汉族，中共党员，博士研究生学历，教授，博士生导师。荷兰 wageningen 大学访问学者。中国农业机械学会高级会员，浙江省装备制造业智能农机产业技术联盟理事，国家自然科学基金通讯评审专家，浙江省科技计划评审专家、金华市“双龙计划”等项目评审专家。2007 年入选浙江省新世纪“151”人才工程第三层次，2013 年入选浙江省高等学校中青年学科带头人，2013 年入选首批浙江省青年科学家计划项目。现任浙江工业大学特种装备与先进加工技术国家级国际联合研究中心副主任，浙江工业大学机械工程学科农业工程装备及自动化方向负责人，星光农机股份有限公司独立董事。
王方明	男，1964 年 9 月出生，中国国籍，博士研究生，中国注册会计师、资产评估师。曾任浙江财经大学财政系财务管理教研室主任、工商管理分院副院长、金融学院副教授和会计学院财务管理系主任、浙江嘉澳环保科技股份有限公司独立董事、浙江凯达机床股份有限公司独立董事和浙江博尼股份有限公司独立董事。现任杭州电子科技大学会计学院副教授、会计学硕导，兼任浙江之江资产评估有限公司资产评估师、浙江华统肉制品股份有限公司独立董事、杭州柯林电气股份有限公司独立董事及本公司独立董事。
周和凤	女，1965 年 10 月出生，中国国籍，硕士学历，律师。现任上海市锦天城律师事务所任专职律师、星光农机股份有限公司独立董事。
杨希	男，1962 年出生，中国国籍，大专学历。曾任双林供销社职员、湖州市粮食局直属粮库人事行政部经理、湖州市经济协作总公司行政副经理、湖州市对外经济合作公司业务经理、浙江欧美环境工程有限公司人事行政部经理、浙江瑞普环境技术有限公司行政副总，湖州上电电器科学研究所有限公司市场经理、湖州久华贸易有限公司董事，现任湖州农瑞机械科技有限公司董事，星光农机股份有限公司监事。
沈周琦	女，1989 年 10 月出生，中国国籍，本科学历。曾任中国人寿财险湖州分公司德清支公司柜员职务，现任星光农机股份有限公司生产部生产助理、监

	事。
薛琦	男，1989年1月出生，中国国籍，本科学历。2012年至今就职于星光农机股份有限公司，历任公司5S委员会总干事助理、安全专管员兼5S委员会总干事、仓库主管，现任公司5S委员会总干事。
李万明	男，1974年9月出生，中国国籍，硕士研究生学历，高级会计师，硕士生导师。美国威斯康星大学欧克莱尔分校游学1年。中国会计学会个人会员，美国威斯康星州注册会计师协会会员（WICPA），陕西省首届会计领军（后备）人才（企业类），陕西省政府和社会资本合作（PPP）领域专家库专家。曾任西安东方园林景观工程股份有限公司财务经理、新奥集团股份有限公司内控总监、汉能水力发电集团有限公司（原汉能控股集团）内控部长、赛维洗衣服务集团有限公司财务总监等职位。报告期1月-6月任星光农机股份有限公司财务负责人、董事会秘书。于2019年6月离任。
王黎明	男，1981年8月出生，中国国籍，本科学历，和孚镇人大代表。曾任星光农机股份有限公司证券事务代表，现任星光玉龙机械（湖北）有限公司董事、星光农机股份有限公司董事会秘书、证券法务部部长。
吴海娟	女，1983年9月出生，中国国籍，本科学历。2005年6月至今先后就职于江苏隆力奇集团有限公司、南京明夷显示器配套有限公司、浙江高联包装制品有限公司、德清户田三峰颜料有限公司、星光农机股份有限公司，历任出纳、会计、主办会计、财务部主任、财务部部长。现任星光农机股份有限公司财务部长、财务负责人。

其它情况说明

适用 不适用

李万明先生因个人原因已于2019年6月11日提出书面辞职，离职后不再担任公司财务负责人、董事会秘书。王黎明先生经公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过成为新的董事会秘书。吴海娟女士生经公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过成为新的财务负责人。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
章沈强	湖州新家园投资管理有限公司	法定代表人、执行董事	2003年8月7日	
在股东单位任职情况的说明	湖州新家园投资管理有限公司是公司控股股东，公司董事长章沈强同时为湖州新家园的法定代表人。			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
章沈强	星光股权投资（湖州）有限公司	执行董事兼总经理、法定代表人	2016年12月12日	

章沈强	星光农业发展有限公司	执行董事兼总经理、法定代表人	2017年10月17日	
章沈强	星光正工(江苏)采棉机有限公司	董事长, 总经理、法定代表人	2016年4月6日	2022年4月5日
章沈强	浙江星光电科自控装备工程有限公司	董事长、法定代表人	2018年1月19日	
章沈强	星光玉龙机械(湖北)有限公司	董事长	2016年3月11日	2022年3月10日
章沈强	浙江星光电科智能家居科技有限公司	董事	2018年11月	
钱菊平	星光农机(河南)有限公司	执行董事、法定代表人	2018年2月7日	2021年2月6日
钱菊平	星光玉龙机械(湖北)有限公司	董事	2016年3月11日	2022年3月10日
钱菊平	星光正工(江苏)采棉机有限公司	董事	2016年4月6日	2022年4月5日
杨希	湖州农瑞机械科技有限公司	董事	2018年5月18日	
傅忠红	深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	合伙人、副总裁	2017年3月23日	
傅忠红	上海四维传媒股份有限公司	董事	2010年1月	
傅忠红	广州尚品宅配家居股份有限公司	董事	2010年1月	
傅忠红	上海企源科技股份有限公司	董事	2014年1月	
傅忠红	上海鸿辉光通科技股份有限公司	董事	2013年1月	
傅忠红	厦门弘信电子科技股份有限公司	董事	2015年1月	
傅忠红	创业黑马(北京)科技股份有限公司	董事	2015年1月	
傅忠红	湖南利洁生物集团股份有限公司	董事	2010年1月	
傅忠红	唯美度科技(北京)有限公司	董事	2012年1月	
傅忠红	上海通路快建网路服务外包有限公司	董事	2004年7月	
傅忠红	江苏艾佳家居用品有限公司	董事	2017年9月	
傅忠红	西域供应链(上海)有限公司	董事	2015年6月	
傅忠红	浙江双飞无油轴承股份有限公司	董事	2016年11月	
傅忠红	北京元培世纪翻译有限公司	董事	2011年1月	
傅忠红	上海生态家天然日用品有限公司	监事	2010年7月	
傅忠红	天津爱波瑞科技发展有限公司	董事	2016年3月	
傅忠红	上海艾瑞市场咨询股份有限公司	监事	2017年3月	
傅忠红	上海艾想实业发展有限公司	监事	2017年7月	
傅忠红	广州移盟数字传媒科技有限公司	监事	2014年10月	
傅忠红	北京聚众互动网络科技有限公司	董事	2018年6月	
傅忠红	上海童石网络科技股份有限公司	监事	2015年5月	
蒋建东	浙江工业大学	特种装备与先进加工技术国家级国际联合	2004年7月	

		研究中心副主任、机械工程学科农业工程装备及自动化方向负责人		
周和凤	上海市锦天城律师事务所	专职律师	2012年4月	
王方明	杭州电子科技大学/会计学院	副教授、会计学硕导	2010年9月	
王方明	浙江之江资产评估有限公司	资产评估师	1998年1月	
王方明	杭州柯林电气股份有限公司	独立董事	2017年11月	
王方明	浙江华统肉制品股份有限公司	独立董事	2016年12月	
朱豫江	上海东源汇信股权投资基金管理有限公司	总经理		
朱豫江	上海贝丞投资管理有限公司	监事	2014年10月	
朱豫江	内蒙古金瑞投资有限公司	执行董事兼总经理	2018年9月	
朱豫江	北京元纯传媒有限公司	董事	2018年10月	
朱豫江	深装总建设集团股份有限公司	监事		
朱豫江	内蒙古金彩矿业有限公司	董事	2017年7月	
王黎明	星光玉龙机械（湖北）有限公司	董事	2018年10月14日	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经公司董事会薪酬与考核委员会提议，并经公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》，确定了公司董事、监事和高级管理人员在第三届董事会及第三届监事会任期内的薪酬方案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	综合考虑了公司发展、股东利益和员工利益三者的关系，根据年度绩效考核结果发放年度薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司为董事、监事、高级管理人员发放的薪酬符合公司工资及绩效考核规定，按规定发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际取得的报酬合计为 338.75 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李万明	财务负责人、董事会秘书	离任	个人原因
王黎明	董事会秘书	聘任	补足公司董事会秘书职位
吴海娟	财务负责人	聘任	补足公司财务负责人职位

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	409
主要子公司在职员工的数量	301
在职员工的数量合计	710
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	411
销售人员	78
技术人员	50
财务人员	14
行政人员	40
管理人员	85
仓库人员	32
合计	710
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士研究生	7
大专、大学本科	225
中专及高中	199
初中及以下	278
合计	710

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司的薪酬体系是根据公司所处行业及地区情况，结合公司的实际经营情况合理确定的，主要分为以下四类：年薪薪酬结构、计件薪酬结构、岗位薪酬结构、协定薪酬结构，并根据公司考核办法，实行全员考核。考核办法是以公司充分发挥薪酬的作用，对员工为公司付出的劳动和做出的绩效给予合理分配和激励，使薪酬与岗位价值、员工业绩、公司效益紧密结合，为公司的持续发展提供保障。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司高度重视员工培养及岗位培训，通过将企业战略经营目标与员工的职业发展需要相结合的方针制定培训计划。对新员工进行入职培训，强化新员工的安全意识、操作技能，认同企业的价值观与文化；对在岗员工开展有针对性的岗位技能培训，逐步建立内部讲师培养制度，在技能培训的同时多层次、多方面提高员工及领导队伍综合素质和工作能力。公司每年都将员工培养发展工作列入年度重点工作，除了内部培训外，公司通过识别各层级员工所需掌握的知识技能，采取针对性的外部培训等方式，逐步建立了适应企业生产经营发展的人才队伍，保障了企业健康可持续发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	50,245,56 小时
劳务外包支付的报酬总额	1,256,139.16 元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会、上海证券交易所发布的公司治理文件等规定和要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，强化内部管理。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定和程序召集、召开股东大会；公司能确保所有股东，尤其是中小股东的平等地位和合法权益，充分享有和行使自己的权利。公司所有关联交易严格遵守公平合理的原则，定价依据公开披露，关联董事、关联股东回避表决。

2、控股股东与上市公司

控股股东依法行使其权利，承担其义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在资产、业务、机构、财务和人员方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。

3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会组成科学、职责清晰、制度健全。董事会下设战略与投资、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，均严格按照相关法律法规和《公司章程》、《董事会各专门委员会工作实施细则》的规定和要求，认真勤勉，恪尽职守。公司各位董事在公司重大决策以及投资方面都能很好的发挥其专业作用，提出专业的意见和建议，为公司科学决策提供大力支持，忠实、谨慎、认真、勤勉地履行了董事职责。

4、监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，其召集、召开程序符合《监事会议事规则》，有完整、真实的会议记录。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对全体股东负责的态度，依法独立行使职权，积极开展工作，对公司依法经营运作情况及公司董事、高级管理人员履行职责的情况进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

5、绩效评价和激励约束机制

公司建立并逐步完善了董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

6、信息披露与透明

公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》等的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有投资者能够平等一致地获得有效信息。报告期内，公司共完成4份定期报告，44份临时公告，及时、全面、完整的披露了公司的经营情况，保证了对所有股东的公平、公正、公开。

7、内幕信息管理

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的有关要求，做好内幕信息保密工作，按照规定要求填写内幕信息知情人档案，维护股东的权益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018年年度股东大会	2019年5月17日	www.sse.com.cn（公告编号：2019-018）	2019年5月18日
2019年第一次临时股东大会	2019年7月5日	www.sse.com.cn（公告编号：2019-035）	2019年7月6日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
章沈强	否	7	7	0			否	2
钱菊平	否	7	6	0		1	否	1
张奋飞	否	7	7	0			否	2
李金泉	否	7	7	0			否	2
傅忠红	否	7	7	6			否	2
朱豫江	否	7	7	7			否	2
蒋建东	是	7	7	5			否	2
王方明	是	7	6	6		1	否	2
周和凤	是	7	7	2			否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员向董事会负责，接受董事会的考核、奖惩。公司高级管理人员承担董事会下达的年度目标，董事会下设薪酬与考核委员会，负责有关考评制度和对高级管理人员的绩效考核，并根据经营目标完成情况和企业管理状况对高级管理人员进行考核并奖惩。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见同日披露的《星光农机 2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司同日披露的《星光农机内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

星光农机股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的星光农机股份有限公司（以下简称“星光农机”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了星光农机2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于星光农机，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
1、收入确认事项	
<p>星光农机主要产品为农业机械，农业机械销售主要采用经销模式。公司确定收入确认的具体标准为在买方所在地或指定送货地交货，待买方在送货单上签字确认后即满足了收入确认条件。在买断模式下，由于公司对经销商控制程度的不同，是否可能通过经销商囤积不合理存货、从而使公司提前确认甚至虚增收入。由于在经销商模式下，收入确认存在重大错报的固有风险，因此我们将该事项作为关键审计事项。</p> <p>如财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十八）收入、六、合并财务报表主要项目注释（三十五）营业收入、营业成本”所示。</p>	<p>我们针对收入确认执行的审计程序包括但不限于：</p> <p>（1）了解并测试了有关收入循环的关键内部控制的设计和执行情况，以评价内部控制是否有效；</p> <p>（2）通过对管理层访谈了解收入确认政策，检查公司与经销商签订的经销协议，对合同关键条款进行核实，如发货及验收、付款及结算、换货及退货政策等，并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯地运用；</p> <p>（3）通过查询销售额大幅波动经销商和新增经销商的工商资料，判断是否存在潜在未识别的关联方和关联方交易；通过了解经销商的变动情况，了解双方的合同执行情况、经销商的合理库存、终端销售情况等，判断是否存在货物虽存放于经销商但产品仍由公司控制的情况；</p> <p>（4）结合各地域农作物特点和经销商实际情况，检查是否存在利用经销商调节收入情况，特别关注其签收及退货情况；</p> <p>（5）抽查送货单回执，以确认货物是否已真实发出；</p> <p>（6）针对当年新增、当年销售金额大、公司实力或者经营范围与当年销售额不匹配等特征的经销商，采用实地走访和电话访谈相结合的方式对其进行背景调查，同时核查该经销商是否与公司存在关联关系；</p> <p>（7）结合其他收入审计程序确认当期收入是否真实及完整，如1）抽样检查公司与经销商的合同、购货订单、</p>

	发货单据、运输单据、记账凭证、回款单据、定期对账函等资料；2) 抽样函证经销商应收款项余额及当期销售额。
--	--

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
2、商誉减值事项	
<p>如星光农机财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释（十四）商誉”所示。截至2019年12月31日，星光农机合并财务报表中商誉的账面价值为146,282,416.65元。星光农机管理层（以下简称“管理层”）于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。</p> <p>由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。</p>	<p>针对商誉减值，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <p>（1）了解、测试和评价管理层与商誉减值相关的关键内部控制设计与运行的有效性，获取管理层对商誉减值测试的相关资料以及独立第三方专家出具的商誉减值测试报告，评估商誉减值测试模型是否符合现行的企业会计准则；</p> <p>（2）复核商誉减值的具体审计程序：</p> <p>1) 复核公司对商誉减值迹象的判断，了解是否存在有关商誉减值的迹象；</p> <p>2) 复核公司对商誉所在资产组或资产组组合的划分是否合理，是否将商誉账面价值在资产组或资产组组合之间恰当分摊；</p> <p>3) 复核商誉减值测试报告相关内容：①减值测试报告的目的；②减值测试报告的基准日；③减值测试的对象；④减值测试的范围；⑤减值测试中运用的价值类型；⑥减值测试中使用的评估方法；⑦减值测试中运用的假设；⑧减值测试中运用参数（包括税前折现率、预计未来现金流）的测算依据和逻辑推理过程；⑨商誉减值计算过程；</p> <p>4) 选取商誉减值测试中的重要假设数据，对商誉减值测试报告和对对应期间已审财务报表进行同口径核对，进一步分析结果的影响；</p> <p>5) 检查存在少数股东影响的商誉减值计算是否考虑了少数股东承担的减值损失部分；</p> <p>6) 关注并考虑期后事项对商誉减值测试的影响；</p> <p>7) 检查财务报表附注中与商誉相关内容的披露情况；</p> <p>8) 评估第三方专家的胜任能力、专业素质和客观性并将评估结果记录在审计工作底稿中。</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
3、应收账款坏账准备计提	
<p>如星光农机财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释（三）应收账款”所示，截至2019年12月31日，星光农机应收账款余额达705,215,821.16元，较2018年12月31日470,780,238.99元变动增长达49.80%，变动增长迅速且账面价值较高；星光农机管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括可获抵押或质押物状况以及实际还款情况等因素。</p> <p>由于星光农机管理层在确定应</p>	<p>我们针对应收账款坏账准备计提执行的审计程序包括但不限于：</p> <p>（1）对信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行是否有效进行了评估和测试；</p> <p>（2）分析应收账款坏账准备会计估计是否合理，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；</p> <p>（3）分析计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；</p> <p>（4）对于单独计提坏账准备的应收账款，选取样本获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户信用记录、抵押或质押物状况、违约或延迟付款记录及期后实际还</p>

收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款坏账准备计提为关键审计事项。

款情况，并复核其合理性。对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，复核管理层坏账准备计提是否合理；

(5) 对当年新增、当年销售金额较大、公司实力或者经营范围与当年销售额不匹配等特征经销商，通过实地走访和电话访谈的方式，核实款项期末较大形成的真实原因；同时结合期后回款，验证应收余额是否真实。

四、其他信息

星光农机管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估星光农机的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督星光农机的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对星光农机持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致星光农机不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就星光农机中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少

数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国注册会计师
 中国·北京
 二〇二〇年四月二十七日

中国注册会计师
 党小安
 （项目合伙人）：

中国注册会计师：
 刘红先

二、财务报表

合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：星光农机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	163,247,828.86	182,297,411.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、4		300,000.00
应收账款	六、（二）	629,438,478.05	432,920,578.07
应收款项融资	六、（三）	3,302,511.42	
预付款项	六、（四）	7,372,706.74	14,530,232.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（五）	3,297,260.53	9,646,817.19
其中：应收利息	六、（五）	314,778.14	857,149.25
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（六）	160,839,578.72	201,294,305.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（七）	49,309,965.78	52,367,438.42
流动资产合计		1,016,808,330.10	893,356,782.92
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、（八）	39,921,520.82	39,413,260.66
其他权益工具投资	六、（九）	200,000.00	
其他非流动金融资产	六、（十）	0.00	
投资性房地产			
固定资产	六、（十一）	350,063,682.39	344,132,740.83
在建工程	六、（十二）	48,199,575.34	43,596,611.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、（十三）	97,335,970.66	110,127,281.43
开发支出			
商誉	六、（十四）	146,282,416.65	146,951,352.09
长期待摊费用	六、（十五）	8,443,573.71	9,221,114.21
递延所得税资产	六、（十六）	8,511,465.06	14,319,313.52
其他非流动资产	六、（十七）	3,564,891.43	14,730,548.31
非流动资产合计		702,523,096.06	722,492,222.37
资产总计		1,719,331,426.16	1,615,849,005.29
流动负债：			
短期借款	六、（十八）	98,439,746.46	45,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、（十九）	107,789,208.89	154,529,720.43
应付账款	六、（二十）	144,583,161.69	132,943,514.51
预收款项	六、（二十一）	20,211,379.82	22,341,708.28
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、（二十二）	18,497,164.68	15,070,063.24
应交税费	六、（二十三）	12,725,634.84	15,167,744.78
其他应付款	六、（二十四）	135,663,222.26	102,255,989.10
其中：应付利息	六、（二十四）	10,756,738.64	6,144,414.84
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、（二十五）	15,000,000.00	
其他流动负债	六、（二十六）	2,350,000.00	
流动负债合计		555,259,518.64	487,308,740.34

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、（二十七）	10,038,194.44	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、（二十八）	10,907,383.39	9,974,508.40
递延收益	六、（二十九）	27,349,669.08	18,701,192.39
递延所得税负债	六、（十六）	1,541,407.48	2,109,528.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		49,836,654.39	30,785,229.58
负债合计		605,096,173.03	518,093,969.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、（三十）	260,000,000.00	260,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（三十一）	518,836,531.17	518,836,531.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、（三十二）	16,476,657.02	14,784,358.74
盈余公积	六、（三十三）	59,312,785.49	59,312,785.49
一般风险准备			
未分配利润	六、（三十四）	189,271,048.94	177,184,595.78
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		1,043,897,022.62	1,030,118,271.18
少数股东权益		70,338,230.51	67,636,764.19
所有者权益（或股东权益） 合计		1,114,235,253.13	1,097,755,035.37
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		1,719,331,426.16	1,615,849,005.29

法定代表人：章沈强

主管会计工作负责人：吴海娟

会计机构负责人：吴海娟

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：星光农机股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		151,166,023.63	162,727,045.20
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	五、4		200,000.00
应收账款	十七、(一)	471,280,226.08	276,728,717.98
应收款项融资		3,202,511.42	
预付款项		4,860,120.95	7,822,925.49
其他应收款	十七、(二)	2,957,893.73	25,808,564.18
其中：应收利息	十七、(二)	776,652.80	1,244,775.96
应收股利			
存货		118,634,326.20	170,831,689.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		46,826,143.76	49,790,704.13
流动资产合计		798,927,245.77	693,909,646.20
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、(三)	261,655,600.00	248,635,600.00
其他权益工具投资		200,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		239,081,707.97	281,058,181.97
在建工程		46,756,921.95	10,517,307.25
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		72,332,152.86	82,461,924.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,212,901.76	9,155,396.82
递延所得税资产		6,944,758.84	11,247,161.09
其他非流动资产		1,021,382.91	11,979,818.79
非流动资产合计		636,205,426.29	655,055,390.03
资产总计		1,435,132,672.06	1,348,965,036.23
流动负债：			
短期借款		62,589,746.46	27,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		107,260,000.00	152,640,000.00
应付账款		118,530,021.95	104,014,571.25
预收款项		18,391,609.53	21,144,598.68
应付职工薪酬		10,004,861.83	8,733,880.79
应交税费		2,706,810.23	5,285,886.51
其他应付款		38,106,616.66	7,462,836.26

其中：应付利息		76,125.00	48,510.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		15,000,000.00	
其他流动负债		2,250,000.00	
流动负债合计		374,839,666.66	326,281,773.49
非流动负债：			
长期借款		10,038,194.44	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		8,384,258.66	6,841,518.53
递延收益		22,368,271.41	13,660,992.39
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		40,790,724.51	20,502,510.92
负债合计		415,630,391.17	346,784,284.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		260,000,000.00	260,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		522,876,670.26	522,876,670.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		14,332,062.18	13,457,773.41
盈余公积		59,312,785.49	59,312,785.49
未分配利润		162,980,762.96	146,533,522.66
所有者权益（或股东权益）合计		1,019,502,280.89	1,002,180,751.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,435,132,672.06	1,348,965,036.23

法定代表人：章沈强

主管会计工作负责人：吴海娟

会计机构负责人：吴海娟

合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		705,480,825.16	595,806,673.17
其中：营业收入	六、（三十五）	705,480,825.16	595,806,673.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		654,809,714.28	599,233,534.64

其中：营业成本	六、（三十五）	528,503,629.54	467,115,430.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、（三十六）	4,823,240.84	5,359,469.30
销售费用	六、（三十七）	33,422,460.00	40,803,831.92
管理费用	六、（三十八）	45,586,066.54	53,970,409.76
研发费用	六、（三十九）	34,857,880.62	28,089,088.31
财务费用	六、（四十）	7,616,436.74	3,895,304.39
其中：利息费用	六、（四十）	9,183,549.37	7,214,554.10
利息收入	六、（四十）	1,692,172.75	3,487,216.39
加：其他收益	六、（四十一）	9,873,056.78	5,604,920.20
投资收益（损失以“-”号填列）	六、（四十二）	-2,011,044.05	4,085,185.53
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	六、（四十二）	-2,133,350.23	3,249,260.66
以摊余成本计量的金融资产 终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-” 号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号 填列）	六、（四十三）	-37,921,288.02	
资产减值损失（损失以“-”号 填列）	六、（四十四）	-7,743,884.86	-50,166,978.09
资产处置收益（损失以“-”号 填列）	六、（四十五）	13,734,505.58	-493,113.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,602,456.31	-44,396,847.43
加：营业外收入	六、（四十六）	620,046.06	189,118.68
减：营业外支出	六、（四十七）	849,273.95	1,934,715.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填 列）		26,373,228.42	-46,142,444.68
减：所得税费用	六、（四十八）	12,186,627.19	-2,975,546.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,186,601.23	-43,166,898.35
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以 “-”号填列）		14,186,601.23	-43,166,898.35
2. 终止经营净利润（净亏损以 “-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净 亏损以“-”号填列）		12,086,453.16	-58,548,912.72
2. 少数股东损益（净亏损以“-” 号填列）		2,100,148.07	15,382,014.37

六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		14,186,601.23	-43,166,898.35
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		12,086,453.16	-58,548,912.72
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,100,148.07	15,382,014.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十八、（二）	0.0465	-0.2239
（二）稀释每股收益(元/股)	十八、（二）	0.0465	-0.2239

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：章沈强

主管会计工作负责人：吴海娟

会计机构负责人：吴海娟

母公司利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业收入	十七、（四）	594,333,776.99	455,075,014.94
减：营业成本	十七、（四）	482,114,500.62	408,348,571.67

税金及附加		3,982,918.81	4,326,480.43
销售费用		28,574,738.37	28,372,804.95
管理费用		33,465,307.46	41,243,360.22
研发费用		25,734,348.04	22,359,691.22
财务费用		1,773,451.53	-664,807.07
其中：利息费用		3,539,822.99	3,279,559.86
利息收入		1,875,072.07	4,104,847.00
加：其他收益		8,023,102.89	5,340,520.20
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、（五）	122,306.18	797,952.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-17,230,754.05	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,567,872.09	-39,001,688.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		13,789,741.73	53,671.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,825,036.82	-81,720,631.47
加：营业外收入		298,270.13	170,481.36
减：营业外支出		373,664.40	1,710,159.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,749,642.55	-83,260,309.36
减：所得税费用		4,302,402.25	-8,069,242.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,447,240.30	-75,191,066.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,447,240.30	-75,191,066.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综			

合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		16,447,240.30	-75,191,066.72
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 章沈强

主管会计工作负责人: 吴海娟

会计机构负责人: 吴海娟

合并现金流量表

2019年1—12月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		523,986,980.74	441,347,724.62
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		644,789.34	17,125,263.38
收到其他与经营活动有关的现金	六、(四十九)	32,585,774.07	33,546,474.55
经营活动现金流入小计		557,217,544.15	492,019,462.55
购买商品、接受劳务支付的现金		515,804,445.44	490,990,870.87
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		68,164,416.20	64,072,731.02
支付的各项税费		18,598,933.79	11,871,934.60

支付其他与经营活动有关的现金	六、(四十九)	57,082,948.02	59,319,455.56
经营活动现金流出小计		659,650,743.45	626,254,992.05
经营活动产生的现金流量净额	六、(五十)	-102,433,199.30	-134,235,529.50
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		6,006,000.00	155,004,000.00
取得投资收益收到的现金		189,622.64	1,170,477.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49,180,000.00	233,640.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		55,375,622.64	156,408,118.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,223,521.46	61,525,774.83
投资支付的现金		11,925,500.00	40,970,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		73,149,021.46	102,495,774.83
投资活动产生的现金流量净额		-17,773,398.82	53,912,343.45
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		150,450,000.00	45,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(四十九)	191,265,130.43	156,634,866.31
筹资活动现金流入小计		341,715,130.43	201,634,866.31
偿还债务支付的现金		72,100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,426,770.64	813,196.83
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(四十九)	138,192,749.75	182,648,413.77
筹资活动现金流出小计		214,719,520.39	183,461,610.60
筹资活动产生的现金流量净额		126,995,610.04	18,173,255.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-13,082.95	-8,111.22
五、现金及现金等价物净增加额	六、(五十)	6,775,928.97	-62,158,041.56
加:期初现金及现金等价物余额	六、(五十)	102,282,691.00	164,440,732.56
六、期末现金及现金等价物余额	六、(五十)	109,058,619.97	102,282,691.00

法定代表人:章沈强

主管会计工作负责人:吴海娟

会计机构负责人:吴海娟

母公司现金流量表

2019年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
----	----	--------	--------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		424,737,472.78	364,304,494.35
收到的税费返还		581,341.95	17,125,263.38
收到其他与经营活动有关的现金		24,826,583.48	25,438,187.60
经营活动现金流入小计		450,145,398.21	406,867,945.33
购买商品、接受劳务支付的现金		454,025,411.49	427,152,996.14
支付给职工及为职工支付的现金		45,642,770.06	48,683,208.71
支付的各项税费		6,917,320.48	3,499,963.64
支付其他与经营活动有关的现金		42,413,791.31	41,607,867.18
经营活动现金流出小计		548,999,293.34	520,944,035.67
经营活动产生的现金流量净额		-98,853,895.13	-114,076,090.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,006,000.00	156,966,027.19
取得投资收益收到的现金		189,622.64	1,170,477.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49,180,000.00	305,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		54,375,622.64	158,441,504.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,677,399.04	27,973,417.90
投资支付的现金		18,225,500.00	60,311,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		61,902,899.04	88,285,017.90
投资活动产生的现金流量净额		-7,527,276.40	70,156,486.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		114,500,000.00	27,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		184,923,500.00	131,987,444.78
筹资活动现金流入小计		299,423,500.00	158,987,444.78
偿还债务支付的现金		54,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,384,267.09	780,569.83
支付其他与筹资活动有关的现金		122,941,000.00	185,360,451.91
筹资活动现金流出小计		180,325,267.09	186,141,021.74
筹资活动产生的现金流量净额		119,098,232.91	-27,153,576.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-13,082.95	-8,111.22
五、现金及现金等价物净增加额		12,703,978.43	-71,081,291.73
加：期初现金及现金等价物余额		84,802,045.20	155,883,336.93
六、期末现金及现金等价物余额		97,506,023.63	84,802,045.20

法定代表人：章沈强

主管会计工作负责人：吴海娟

会计机构负责人：吴海娟

合并所有者权益变动表

2019年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	260,000,000.00				518,836,531.17			14,784,358.74	59,312,785.49		177,184,595.78		1,030,118,271.18	67,636,764.19	1,097,755,035.37
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	260,000,000.00				518,836,531.17			14,784,358.74	59,312,785.49		177,184,595.78		1,030,118,271.18	67,636,764.19	1,097,755,035.37
三、本期增减变动金额(减少以							1,692,298.28				12,086,453.16		13,778,751.44	2,701,466.32	16,480,217.76

(或股东)的分配														
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备							1,692,298.28					1,692,298.28	601,318.25	2,293,616.53
1.本期							2,628,359.54					2,628,359.54	541,330.83	3,169,690.37

提取														
2. 本期使用						936,061.26						936,061.26	-59,987.42	876,073.84
(六) 其他														
四、本期期末余额	260,000,000.00				518,836,531.17		16,476,657.02	59,312,785.49		189,271,048.94		1,043,897,022.62	70,338,230.51	1,114,235,253.13

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	261,960,400.00				541,101,850.66	29,068,172.28		12,299,863.54	59,312,785.49		235,733,508.50		1,081,340,235.91	52,106,727.87	1,133,446,963.78
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初	261,960,400.00				541,101,850.66	29,068,172.28		12,299,863.54	59,312,785.49		235,733,508.50		1,081,340,235.91	52,106,727.87	1,133,446,963.78

余额														
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-1,960,400.00			-22,265,319.49	-29,068,172.28		2,484,495.20			-58,548,912.72		-51,221,964.73	15,530,036.32	-35,691,928.41
(一)综合收益总额										-58,548,912.72		-58,548,912.72	15,382,014.37	-43,166,898.35
(二)所有者投入和减少资本	-1,960,400.00			-22,265,319.49	-29,068,172.28							4,842,452.79	-419,976.51	4,422,476.28
1.所有者投入的普通股	-1,960,400.00			-23,505,196.00	-29,068,172.28							3,602,576.28		3,602,576.28
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额				1,269,900.00								1,269,900.00		1,269,900.00
4.其他				-30,023.49								-30,023.49	-419,976.51	-450,000.00
(三)利润分配														
1.提取盈余公														

积														
2.提取 一般风 险准备														
3.对所有 者 (或股 东)的 分配														
4.其他														
(四) 所有者 权益内 部结转														
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)														
2.盈余 公积转 增资本 (或股 本)														
3.盈余 公积弥 补亏损														
4.设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益														
5.其他 综合收 益结转 留存收														

益													
6.其他													
(五) 专项储备						2,484,495.20				2,484,495.20	567,998.46	3,052,493.66	
1.本期提取						2,657,490.11				2,657,490.11	568,640.14	3,226,130.25	
2.本期使用						172,994.91				172,994.91	641.68	173,636.59	
(六) 其他													
四、本期期末余额	260,000,000.00				518,836,531.17	14,784,358.74	59,312,785.49		177,184,595.78	1,030,118,271.18	67,636,764.19	1,097,755,035.37	

法定代表人：章沈强

主管会计工作负责人：吴海娟

会计机构负责人：吴海娟

母公司所有者权益变动表
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	260,000,000.00				522,876,670.26			13,457,773.41	59,312,785.49	146,533,522.66	1,002,180,751.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	260,000,000.00				522,876,670.26			13,457,773.41	59,312,785.49	146,533,522.66	1,002,180,751.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填								874,288.77		16,447,240.30	17,321,529.07

列)										
(一) 综合收益总额									16,447,240.30	16,447,240.30
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备							874,288.77			874,288.77
1. 本期提取							1,810,150.03			1,810,150.03
2. 本期使用							935,861.26			935,861.26
(六) 其他										
四、本期期末余额	260,000,000.00			522,876,670.26			14,332,062.18	59,312,785.49	162,980,762.96	1,019,502,280.89

项目	2018年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	261,960,400.00				545,111,966.26	29,068,172.28		11,667,154.96	59,312,785.49	221,724,589.38	1,070,708,723.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	261,960,400.00				545,111,966.26	29,068,172.28		11,667,154.96	59,312,785.49	221,724,589.38	1,070,708,723.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-1,960,400.00				-22,235,296.00	-29,068,172.28		1,790,618.45		-75,191,066.72	-68,527,971.99
(一) 综合收益总额										-75,191,066.72	-75,191,066.72
(二) 所有者投入和减少资本	-1,960,400.00				-22,235,296.00	-29,068,172.28					4,872,476.28
1. 所有者投入的普通股	-1,960,400.00				-23,505,196.00	-29,068,172.28					3,602,576.28
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,269,900.00						1,269,900.00
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备							1,790,618.45				1,790,618.45
1. 本期提取							1,960,890.12				1,960,890.12
2. 本期使用							170,271.67				170,271.67
（六）其他											
四、本期期末余额	260,000,000.00				522,876,670.26		13,457,773.41	59,312,785.49	146,533,522.66		1,002,180,751.82

法定代表人：章沈强

主管会计工作负责人：吴海娟

会计机构负责人：吴海娟

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

星光农机股份有限公司位于南浔区和孚镇，成立于 2004 年，前身湖州星光农机制造有限公司，系经湖州市南浔区经济发展与统计局浔经外发[2004]8 号《关于同意合资经营湖州星光农机制造有限公司合同、章程及董事会名单的批复》文件批准设立。是一家集研发、制造、销售、服务于一体的农业机械制造企业、国家重点支持的高新技术企业、二级安全质量标准化企业、湖州市工业行业龙头骨干企业，荣获“中国驰名商标”、“浙江省著名商标”等荣誉。公司注册资本为人民币 260,000,000 元，占地 400 余亩，建有企业研究院、产业技术联盟、院士专家工作站、博士后工作站等多个科研平台，储备了包括 62 项发明专利的 200 多项国家专利，参与了包括两项“十三五”国家重点研发计划等省部级重大攻关项目，荣获包括中国机械工业科学技术一等奖、全国农牧渔业丰收一等奖、浙江省装备制造业重点领域首台（套）等多项科技荣誉。公司通过了 ISO9001 质量管理、ISO14000 环境管理、OHSAS18000 企业健康安全等三体系认证，拥有国际先进国内领先的数字化智能化制造加工设备，并成为国内农机装配自动化智能化的典范。目前主要产品有联合收割机、压捆机、拖拉机、旋耕机、青贮机、烘干机、采棉机、花生机以及农业农村废弃物综合利用的制肥机、智能化的养鱼跑道等，并能为农业的循环经济、绿色经济提供整体的解决方案。公司产品畅销全国及出口海外，其优越的作业性能，可靠的售后服务，得到了国内外客户的一致信赖。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期合并范围包括星光农机股份有限公司（以下简称“星光农机”）、星光正工（江苏）采棉机有限公司（以下简称“星光正工”）、星光玉龙机械（湖北）有限公司（以下简称“星光玉龙”）、星光股权投资（湖州）有限公司（以下简称“星光股权”）和星光农业发展有限公司（以下简称“星光农业”）、星光农机（河南）有限公司（以下简称“星光河南”）、孙公司浙江星光电控装备工程有限公司（以下简称“星光电控”）、孙公司湖州星光农业科技开发有限公司（以下简称“星光农科”）以及合伙企业宿迁星光鼎日资产管理合伙企业(有限合伙)（以下简称“星光鼎日”）。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

(1) 各参与方均受到该安排的约束；(2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；(3) 确认出售其享有的共同经营产

出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金

流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13. 应收款项融资

适用 不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

如果本公司存在将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的情形，那么其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，即按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见五、10. 金融工具】进行处理。

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、公司已发货但经销商尚未签收的发出商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料、消耗性生物资产等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。消耗性生物资产具体计价方法详见附注三、（二十一）。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。公司定期对存货进行清查，存货的盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50—31.67
运输工具	年限平均法	3	5	31.67
电子设备及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00—31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

23. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

25. 生物资产

适用 不适用

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产。

2. 消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，按照成本进行初始计量。

3. 消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法结转成本。

4. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注三之存货所述方法计提跌价准备。

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括软件和土地使用权以及专利技术软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	40、50
专利权	10
软件	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

34. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司在买方公司所在地或指定送货地交货，待买方在送货单上签字确认后即满足了收入确认条件。根据公司的主要业务情况，公司产品交货验收具体情况如下：①对于国内经销商（不包括部分自行提货的经销商），在经销商所在地交货，由经销商按公司出厂标准验收，随机附件随主机发运，按交货单验收。产品一经经销商验收合格并在送货单上签字确认，即视为公司已经完成产品的交付并转移产品毁损、灭失等风险，经销商自行负责产品的保管、销售等事项。②对于外贸公司及部分自行提货的经销商，产品交付地点为公司所在地，购买方在整机交付当日对产品进行清点验收，则视为销售方已经完成产品的交付并转移产品毁损、灭失等风险，购买方自行负责产品保管、销售等事项。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

37. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示		2019年12月31日合并应收票据列示金额0.00元；2019年12月31日合并应收账款列示金额629,438,478.05元；2019年12月31日母公司应收票据列示金额0.00元；2019年12月31日母公司应收账款列示金额471,280,226.08元。
将“应付票据及应付账款”拆分为应付票据与应付账款列示		2019年12月31日合并应付票据列示金额107,789,208.89元；2019年12月31日合并应付账款列示金额144,583,161.69元；2019年12月31日母公司应付票据列示金额107,260,000.00元；2019年12月31日母公司应付账款列示金额118,530,021.95元。
将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”		2019年度合并资产减值损失列示金额-7,743,884.86元；2018年度合并资产减值损失列示金额-50,166,978.09元；2019年度母公司资产减值损失列示金额-2,567,872.09元；2018年度母公司资产减值损失列示金额-39,001,688.99元。
新增“信用减值损失”列示		2019年度合并信用减值损失列示金额-37,921,288.02元；2019年度母公司信用减值损失列示金额-17,230,754.05元。
对债权人和债务人的会计处理进行了重新规定，排除属于权益性交易的债务重组。梳理了与其他准则的债务人披露信息关系。债务重组利得或损失不再计入“营业外收支”		受影响金额为0.00元
将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的，银行承兑的银行承兑汇票重分类至应收款项融资列报		调增合并资产负债表2019年12月31日应收账款融资3,302,511.42元，调减合并资产负债表2019年12月31日应收票据3,302,511.42元；调增母公司资产负债表2019年12月31日应收账款融资3,202,511.42元，调减母公司资产负债表2019年12月31日应收票据3,202,511.42元。
将“可供出售金融资产”调整为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在“其他非流动金融资产”列报		2019年12月31日合并其他非流动金融资产列示金额0.00元；2019年12月31日母公司其他非流动金融资产列示金额0.00元；
对债务重组的确认、计量和相关信息的相关内容梳理		受影响金额为0.00元

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	182,297,411.43	182,297,411.43	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	300,000.00		-300,000.00
应收账款	432,920,578.07	432,920,578.07	
应收款项融资		300,000.00	300,000.00
预付款项	14,530,232.05	14,530,232.05	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,646,817.19	9,646,817.19	
其中:应收利息	857,149.25	857,149.25	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	201,294,305.76	201,294,305.76	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	52,367,438.42	52,367,438.42	
流动资产合计	893,356,782.92	893,356,782.92	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	39,413,260.66	39,213,260.66	-200,000.00
其他权益工具投资		200,000.00	200,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	344,132,740.83	344,132,740.83	
在建工程	43,596,611.32	43,596,611.32	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	110,127,281.43	110,127,281.43	
开发支出			
商誉	146,951,352.09	146,951,352.09	
长期待摊费用	9,221,114.21	9,221,114.21	
递延所得税资产	14,319,313.52	14,319,313.52	
其他非流动资产	14,730,548.31	14,730,548.31	
非流动资产合计	722,492,222.37	722,492,222.37	
资产总计	1,615,849,005.29	1,615,849,005.29	
流动负债：			
短期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	154,529,720.43	154,529,720.43	
应付账款	132,943,514.51	132,943,514.51	
预收款项	22,341,708.28	22,341,708.28	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	15,070,063.24	15,070,063.24	
应交税费	15,167,744.78	15,167,744.78	
其他应付款	102,255,989.10	102,255,989.10	
其中：应付利息	6,144,414.84	6,144,414.84	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	487,308,740.34	487,308,740.34	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	9,974,508.40	9,974,508.40	
递延收益	18,701,192.39	18,701,192.39	
递延所得税负债	2,109,528.79	2,109,528.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计	30,785,229.58	30,785,229.58	

负债合计	518,093,969.92	518,093,969.92	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	260,000,000.00	260,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	518,836,531.17	518,836,531.17	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	14,784,358.74	14,784,358.74	
盈余公积	59,312,785.49	59,312,785.49	
一般风险准备			
未分配利润	177,184,595.78	177,184,595.78	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,030,118,271.18	1,030,118,271.18	
少数股东权益	67,636,764.19	67,636,764.19	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,097,755,035.37	1,097,755,035.37	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,615,849,005.29	1,615,849,005.29	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

首次执行新金融工具准则后，调减 2019 年 1 月 1 日应收票据 300,000.00 元，调增 2019 年 1 月 1 日应收款项融资 300,000.00 元；调减 2019 年 1 月 1 日可供出售金额资产 0.00 元，调增 2019 年 1 月 1 日其他非流动金融资产 0.00 元；调减 2019 年 1 月 1 日长期股权投资 200,000.00 元，调增 2019 年 1 月 1 日其他权益工具投资 200,000.00 元，其他科目无影响。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	162,727,045.20	162,727,045.20	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	200,000.00		-200,000.00
应收账款	276,728,717.98	276,728,717.98	
应收款项融资		200,000.00	200,000.00
预付款项	7,822,925.49	7,822,925.49	
其他应收款	25,808,564.18	25,808,564.18	
其中：应收利息	1,244,775.96	1,244,775.96	
应收股利			
存货	170,831,689.22	170,831,689.22	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	49,790,704.13	49,790,704.13	
流动资产合计	693,909,646.20	693,909,646.20	

非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	248,635,600.00	248,435,600.00	-200,000.00
其他权益工具投资		200,000.00	200,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	281,058,181.97	281,058,181.97	
在建工程	10,517,307.25	10,517,307.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	82,461,924.11	82,461,924.11	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,155,396.82	9,155,396.82	
递延所得税资产	11,247,161.09	11,247,161.09	
其他非流动资产	11,979,818.79	11,979,818.79	
非流动资产合计	655,055,390.03	655,055,390.03	
资产总计	1,348,965,036.23	1,348,965,036.23	
流动负债：			
短期借款	27,000,000.00	27,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	152,640,000.00	152,640,000.00	
应付账款	104,014,571.25	104,014,571.25	
预收款项	21,144,598.68	21,144,598.68	
应付职工薪酬	8,733,880.79	8,733,880.79	
应交税费	5,285,886.51	5,285,886.51	
其他应付款	7,462,836.26	7,462,836.26	
其中：应付利息	48,510.00	48,510.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	326,281,773.49	326,281,773.49	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债	6,841,518.53	6,841,518.53	
递延收益	13,660,992.39	13,660,992.39	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,502,510.92	20,502,510.92	
负债合计	346,784,284.41	346,784,284.41	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	260,000,000.00	260,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	522,876,670.26	522,876,670.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	13,457,773.41	13,457,773.41	
盈余公积	59,312,785.49	59,312,785.49	
未分配利润	146,533,522.66	146,533,522.66	
所有者权益（或股东权益）合计	1,002,180,751.82	1,002,180,751.82	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,348,965,036.23	1,348,965,036.23	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

首次执行新金融工具准则后，调减 2019 年 1 月 1 日应收票据 200,000.00 元，调增 2019 年 1 月 1 日应收款项融资 200,000.00 元；调减 2019 年 1 月 1 日可供出售金额资产 0.00 元，调增 2019 年 1 月 1 日其他非流动金融资产 0.00 元；调减 2019 年 1 月 1 日长期股权投资 200,000.00 元，调增 2019 年 1 月 1 日其他权益工具投资 200,000.00 元，其他科目无影响。

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	9%、10%	应税整机销售收入
增值税	13%、16%	应税配件销售收入
教育费附加	3%	以应交增值税为计税基数
企业所得税	15%、25%	应纳税所得额
城市维护建设税	5%、7%	以应交增值税为计税基数
地方教育费附加	1.5%、2%	以应交增值税为计税基数
房产税	一次性扣除率 25%、30%税率 1.2%、12%	房屋土地原值、租金收入
土地使用税	3 元/平方米、8 元/平方米	土地面积
环境保护税	1.2 元/每污染当量、1.4 元/每污染当	大气污染物

	量	
土地增值税	30%	转让房地产的增值额
印花税	0.03%、0.1%	按照合同性质对应税率计缴
车船税	0.016/整备质量	整备质量

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
星光农机股份有限公司	15.00
星光玉龙机械（湖北）有限公司	15.00
星光正工（江苏）采棉机有限公司	25.00
星光股权投资（湖州）有限公司	25.00
星光农机（河南）有限公司	25.00
星光农业发展有限公司	25.00
浙江星光电科自控装备工程有限公司	25.00
湖州星光农业科技开发有限公司	25.00

2. 税收优惠

适用 不适用

星光农机于2017年11月13日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：“GR201733002633”），有效期三年。本公司自2017年度至2019年度享受按15%税率征收企业所得税的优惠政策。

星光玉龙于2016年12月13日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：“GR201642001366”），有效期三年。公司于2017-2019年经湖北省通山县国家税务局受理通过企业所得税减免备案事项，自2017年度至2019年度享受按15%税率征收企业所得税的优惠政策。

根据2018年11月18日鄂发[2018]年33号中共湖北省委湖北省人民政府关于大力支持民营经济持续健康发展的若干意见声明：2019年1月1日至2020年12月31日，对制造业企业征收城镇土地使用税按现行税额标准的80%执行，制造业高新技术企业城镇土地使用税按调整后税额标准的50%执行，最低不低于法定税额标准。

根据2019年12月3日浔税通[2019]15347号税务事项通知书，以及《国家税务总局关于下放城镇土地使用税困难减免税审批权限有关事项的公告》（2014第1号），国家税务总局湖州市南浔区税务局审核准予减免星光农机于2019年01月01日至2019年12月31日房产税，从租计征减征幅度为40.00%，从价计征减征幅度和50.00%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,488.87	49,487.70
银行存款	109,043,131.10	102,233,203.30
其他货币资金	54,189,208.89	80,014,720.43
合计	163,247,828.86	182,297,411.43
其中：存放在境外的款项 总额		

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 54,189,208.89 元。
期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	461,985,207.11
1至2年	145,692,036.08
2至3年	21,761,234.86
合计	629,438,478.05

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,402,179.64	0.20	1,402,179.64	100.00		13,432,179.64	2.85	4,926,779.64	36.68	8,505,400.00
按组合计提坏账准备	703,813,641.52	99.80	74,375,163.47	10.57	629,438,478.05	457,348,059.35	97.15	32,932,881.28	7.20	424,415,178.07
其中：										
按信用风险特征组合	703,813,641.52	99.80	74,375,163.47	10.57	629,438,478.05	457,348,059.35	97.15	32,932,881.28	7.20	424,415,178.07
合计	705,215,821.16	/	75,777,343.11	/	629,438,478.05	470,780,238.99	/	37,859,660.92	/	432,920,578.07

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
乌苏市新南风农机有限责任公司	595,100.00	595,100.00	100.00	预计无法收回
社旗来发秸秆回收利用有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回
荆门市五三宏丰农机有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
聂兵元	103,539.82	103,539.82	100.00	预计无法收回
聂金元	103,539.82	103,539.82	100.00	预计无法收回
合计	1,402,179.64	1,402,179.64	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	486,300,218.01	24,315,010.90	5.00
1-2年 (含2年)	161,880,040.10	16,188,004.02	10.00
2-3年 (含3年)	43,522,469.73	21,761,234.87	50.00
3年以上	12,110,913.68	12,110,913.68	100.00
合计	703,813,641.52	74,375,163.47	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险特征组合	32,932,881.28	41,442,282.19				74,375,163.47
单项计提	4,926,779.64		3,524,600.00			1,402,179.64
合计	37,859,660.92	41,442,282.19	3,524,600.00			75,777,343.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
焉耆兴隆农机销售有限公司	应收货款	57,793,090.54	1年以内(含1年)	8.20	2,889,655.00
库车县常腾飞农机销售有限公司	应收货款	46,861,154.70	1年以内(含1年)	6.63	2,343,058.00
湖南碧野生物科技有限公司	应收货款	32,637,280.00	1年以内(含1年)	4.63	1,631,864.00
蚌埠市中宸农业机械有限公司	应收货款	32,476,293.08	1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)	4.61	2,296,957.00
忻州金山博大机械有限责任公司	应收货款	24,186,906.76	1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)、 2-3年(含3年)	3.43	11,748,693.00
合计		<u>193,954,725.08</u>		<u>27.50</u>	<u>20,910,227.00</u>

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,302,511.42	300,000.00

合计	3,302,511.42	300,000.00
----	--------------	------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末无已质押的应收票据

期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	4,500,000.00	2,350,000.00	
合计	4,500,000.00	2,350,000.00	

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,711,905.67	50.35	13,888,906.56	95.59
1 至 2 年	3,310,304.58	44.90	589,757.93	4.06
2 至 3 年	313,302.47	4.24	50,117.56	0.34
3 年以上	37,194.02	0.51	1,450.00	0.01
合计	7,372,706.74	100.00	14,530,232.05	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)
翌途液压工程技术（常州）有限公司	预付货款	1,245,488.31	1 年以内、1-2 年（含 2 年）	16.89
北京中泰海合技术有限公司	预付货款	474,825.00	1-2 年（含 2 年）	6.44
北京福士乐液压技术有限公司	预付货款	306,799.38	1 年以内	4.16
一拖（洛阳）柴油机有限公司	预付货款	300,000.00	1 年以内	4.07
北京纵横金鼎投资管理有限公司	预付管理费	232,222.50	1-2 年（含 2 年）	3.15
合计		2,559,335.19		34.71

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	314,778.14	857,149.25
应收股利		
其他应收款	2,982,482.39	8,789,667.94
合计	3,297,260.53	9,646,817.19

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	197,054.91	668,070.57
银行理财产品	117,723.23	189,078.68
合计	314,778.14	857,149.25

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,403,329.79
1至2年	938,552.60

2至3年	640,600.00
合计	2,982,482.39

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,608,076.40	7,560,600.00
备用金	814,179.55	1,803,056.56
代扣代缴社会保险费	300,377.95	213,696.10
光伏发电所得	84,793.67	65,115.12
保险理赔款	7,717.76	20,508.12
其他	45,370.85	
专利补贴款		1,120.00
合计	3,860,516.18	9,664,095.90

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		846,837.26	27,590.70	874,427.96
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		3,605.83		3,605.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		850,443.09	27,590.70	878,033.79

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险特征	846,837.26	3,605.83				850,443.09

组合					
单项计提	27,590.70				27,590.70
合计	874,427.96	3,605.83			<u>878,033.79</u>

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖州市南浔区国土资源管理综合服务中心	保证金	1,280,500.00	2-3年(含3年)	33.17	640,250.00
湖州南浔新欣现代农业发展有限公司	保证金	979,242.00	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)	25.37	94,777.10
代扣代缴职工社会保险金及住房公积金	代扣代缴	300,377.95	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)	7.78	15,134.60
刘国振	备用金	200,000.00	1年以内(含1年)	5.18	10,000.00
许善辉	备用金	123,371.73	1年以内(含1年)	3.20	6,168.59
合计	/	2,883,491.68	/	74.70	766,330.29

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,608,028.94		51,608,028.94	52,864,759.37		52,864,759.37
在产品	23,494,494.37		23,494,494.37	38,232,358.44		38,232,358.44
库存商品	76,349,938.32	6,057,510.21	70,292,428.11	112,550,238.61	2,507,160.79	110,043,077.82
发出商品	12,898,489.86	31,928.81	12,866,561.05	186,038.94	31,928.81	154,110.13
消耗性生物资产	2,578,066.25		2,578,066.25			

合计	166,929,017.74	6,089,439.02	160,839,578.72	203,833,395.36	2,539,089.60	201,294,305.76
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,507,160.79	3,550,349.42				6,057,510.21
发出商品	31,928.81					31,928.81
合计	2,539,089.60	3,550,349.42				6,089,439.02

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	5,005,500.00	5,006,000.00
待抵扣增值税	43,119,122.97	44,024,192.60
预交的所得税	965,820.92	686,930.62
一年内到期的租赁费	219,521.89	165,165.20
专利费		2,485,150.00
合计	49,309,965.78	52,367,438.42

其他说明

无

13、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											

湖南碧野生物科技有限公司	13,586,828.66			858,880.12						
上海尊马汽车管件股份有限公司	25,626,432.00			-1,135,577.52				-3,078,389.61	11,367,319.17	
浙江星光电科智能家居科技有限公司		5,920,000.00		-1,856,652.83					24,490,854.48	
黑龙江省勃星乡村建设投资有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00						4,063,347.17	
小计	39,213,260.66	6,920,000.00	1,000,000.00	-2,133,350.23				-3,078,389.61	39,921,520.82	
合计	39,213,260.66	6,920,000.00	1,000,000.00	-2,133,350.23				-3,078,389.61	39,921,520.82	

其他说明

无

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
湖州星光农机服务专业合作社联合社	200,000.00	200,000.00
合计	200,000.00	200,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因系本公司对湖州星光农机服务专业合作社联合社的投资目的并非是交易性的。因此，本公司将对不具有重大影响的非交易性权益投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他说明：

√适用 □不适用

公司对分宜长信汇智资产管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“长信汇智”）投资成本30,000,000.00元，已计提减值准备30,000,000.00元；自2019年1月1日，公司将投资划分为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，列报的项目为“其他非流动金融资产”。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	350,063,682.39	344,132,740.83
固定资产清理		
合计	350,063,682.39	344,132,740.83

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	209,869,654.28	227,709,730.41	13,943,796.77	31,727,026.69	483,250,208.15
2. 本期增加金额	53,983,147.20	20,006,190.35		565,937.24	74,555,274.79
（1）购置	12,390,000.00	11,618,470.90		549,051.36	24,557,522.26
（2）在建工	41,593,147.20	8,387,719.45		16,885.88	49,997,752.53

程转入					
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额	24,868,458.42	2,772,551.82		95,142.47	27,736,152.71
(1)处置或报废	24,868,458.42	2,772,551.82		95,142.47	27,736,152.71
4. 期末余额	238,984,343.06	244,943,368.94	13,943,796.77	32,197,821.46	530,069,330.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	44,368,154.49	67,297,909.37	8,485,452.33	17,848,451.13	137,999,967.32
2. 本期增加金额	11,179,241.38	22,543,282.61	1,852,316.20	4,881,138.16	40,455,978.35
(1) 计提	11,179,241.38	22,543,282.61	1,852,316.20	4,881,138.16	40,455,978.35
3. 本期减少金额	2,127,820.74	841,589.99		45,887.10	3,015,297.83
(1)处置或报废	2,127,820.74	841,589.99		45,887.10	3,015,297.83
4. 期末余额	53,419,575.13	88,999,601.99	10,337,768.53	22,683,702.19	175,440,647.84
三、减值准备					
1. 期初余额	1,117,500.00				1,117,500.00
2. 本期增加金额	3,524,600.00				3,524,600.00
(1) 计提	3,524,600.00				3,524,600.00
3. 本期减少金额	77,100.00				77,100.00
(1)处置或报废	77,100.00				77,100.00
4. 期末余额	4,565,000.00				4,565,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价	180,999,767.93	155,943,766.95	3,606,028.24	9,514,119.27	350,063,682.39

值					
2. 期初账面价值	164,383,999.79	160,411,821.04	5,458,344.44	13,878,575.56	344,132,740.83

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	59,229,488.84	9,602,612.16	4,565,000.00	45,061,876.68	
机器设备	955,572.28	559,523.61		396,048.67	
合计	60,185,061.12	10,162,135.77	4,565,000.00	45,457,925.35	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	83,009.33
合计	83,009.33

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	4,551,692.43	公司尚未办理完毕
房屋及建筑物	427,067.36	建设前未报建
房屋及建筑物	8,791,720.83	该部分房产系抵债所得，尚无法过户至子公司名下，为保全抵债资产，暂由子公司少数股东范玮和许巍代持，待子公司满足过户条件后办理过户手续。

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	48,199,575.34	43,596,611.32
工程物资		
合计	48,199,575.34	43,596,611.32

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产1万台拖拉机	45,528,002.83		45,528,002.83	2,134,438.04		2,134,438.04
机器设备	695,351.48		695,351.48	3,365,610.86		3,365,610.86
年产5000台打捆机	273,980.18		273,980.18	28,991,578.40		28,991,578.40
涂装生产线				3,978,048.19		3,978,048.19
电子设备及其他设备	576,302.68		576,302.68	5,126,935.83		5,126,935.83
智能跑道养鱼工程	707,678.47		707,678.47			
生态有机肥制肥站	418,259.70		418,259.70			
合计	48,199,575.34		48,199,575.34	43,596,611.32		43,596,611.32

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
机器设备	200,000,000.00	3,365,610.86	1,575,917.72	4,246,177.10		695,351.48	83.16	机器设备正在安装调试阶段				自有
年产1万台拖拉机	445,680,000.00	2,134,438.04	43,393,564.79			45,528,002.83	10.22	基建开工，尚未完工				自有
年产5000台打捆机	42,592,171.11	28,991,578.40	8,558,921.40	37,276,519.62		273,980.18	88.16	生产厂区已完工				自有

涂装 生产 线	4,000,000.00	3,978,048.19		3,978,048.19			99.45	已完 工					自有
合计	692,272,171.11	38,469,675.49	53,528,403.91	45,500,744.91		46,497,334.49	/	/			/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

22、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、 油气资产

适用 不适用

24、 使用权资产

适用 不适用

25、 无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	111,411,301.34	22,946,381.06	1,974,083.31	136,331,765.71
2. 本期增加金额		2,524,700.00	133,073.85	2,657,773.85
(1) 购置		2,524,700.00	133,073.85	2,657,773.85
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	10,818,430.20	620,157.55		11,438,587.75
(1) 处置	10,818,430.20	620,157.55		11,438,587.75
4. 期末余额	100,592,871.14	24,850,923.51	2,107,157.16	127,550,951.81
二、累计摊销				
1. 期初余额	10,828,763.92	14,527,244.73	848,475.63	26,204,484.28
2. 本期增加金额	2,294,439.50	2,605,957.57	205,402.35	5,105,799.42
(1) 计提	2,294,439.50	2,605,957.57	205,402.35	5,105,799.42

3. 本期减少金额	676,061.63	419,240.92		1,095,302.55
(1) 处置	676,061.63	419,240.92		1,095,302.55
4. 期末余额	12,447,141.79	16,713,961.38	1,053,877.98	30,214,981.15
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	88,145,729.35	8,136,962.13	1,053,279.18	97,335,970.66
2. 期初账面价值	100,582,537.42	8,419,136.33	1,125,607.68	110,127,281.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
二期工程土地	1,379,657.23	暂未办理

其他说明：

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
星光玉龙	129,851,552.39					129,851,552.39
星光正工	23,610,720.96					23,610,720.96
合计	153,462,273.35					153,462,273.35

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
星光玉龙		237,571.80				237,571.8
星光正工	6,510,921.26	431,363.64				6,942,284.9

合计	6,510,921.26	668,935.44				7,179,856.7
----	--------------	------------	--	--	--	-------------

注：经测试，核心商誉未发生减值；对于因确认递延所得税负债而形成的商誉，随着递延所得税负债的转回，导致其可回收金额小于账面价值，故就当期转回的递延所得税负债计提同等金额的商誉减值准备。

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

商誉账面价值	主要构成	资产组或资产组组合		本期是否发生变动
		账面价值	确定方法	
129,613,980.59	长期资产	72,777,608.85	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	是
16,668,436.06	长期资产	5,567,019.36	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

星光玉龙机械（湖北）有限公司（以下简称“星光玉龙”）资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计星光玉龙未来5年产能均维持在核定产能，稳定年份增长率0%，毛利率44.84%，折现率14.14%测算企业长期资产股权价值。经预测显示企业长期资产的可回收价值331,206,617.45元大于星光玉龙长期资产账面价值72,777,608.85元及完整商誉账面价值254,145,059.98元的和。本期星光玉龙商誉不予计提资产减值准备。

星光正工（江苏）采棉机有限公司（以下简称“星光正工”）资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计星光正工未来5年产能均维持在核定产能，稳定年份增长率0%，毛利率45.92%，折现率16.74%测算企业长期资产股权价值。经预测显示企业长期资产的可回收价值52,700,528.24元大于星光正工长期资产账面价值5,567,019.36元及完整商誉账面价值29,418,348.15元的和。本期星光正工商誉不予计提资产减值准备。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

经测试，本期无需计提商誉减值准备。

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	9,221,114.21		4,695,870.10		4,525,244.11
土地租赁费		3,855,000.00	154,200.00		3,700,800.00
戴北基地-农田平整建设费		261,035.54	43,505.94		217,529.60
合计	9,221,114.21	4,116,035.54	4,893,576.04		8,443,573.71

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预计负债	10,907,383.39	1,640,127.67	9,974,508.40	1,511,335.45
递延收益	27,349,669.08	4,102,450.36	18,701,192.39	2,805,178.86
存货跌价准备	5,106,961.69	913,639.27	2,539,089.60	528,458.46
可抵扣亏损	12,368,318.37	1,855,247.76	59,444,919.48	9,474,340.75
合计	55,732,332.53	8,511,465.06	90,659,709.87	14,319,313.52

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,358,878.14	1,541,407.48	11,668,144.75	2,109,528.79
合计	8,358,878.14	1,541,407.48	11,668,144.75	2,109,528.79

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	76,655,376.90	38,733,957.01
专项储备	18,839,246.20	16,545,629.67
存货跌价准备	982,477.33	
可抵扣亏损	9,215,373.80	3,618,918.56
可抵扣暂时性差异	49,335,042.65	43,248,526.73
合计	155,027,516.88	102,147,031.97

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020		181.34	
2021		945.88	
2022	99,685.83	109,809.01	
2023	3,384,431.01	3,507,982.33	
2024	5,731,256.96		
合计	9,215,373.80	3,618,918.56	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备和工程款	3,564,891.43	14,730,548.31
合计	3,564,891.43	14,730,548.31

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	19,450,000.00	18,000,000.00
抵押借款	24,013,889.79	27,000,000.00
保证借款	26,920,416.67	
信用借款	28,055,440.00	
合计	98,439,746.46	45,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	107,789,208.89	154,529,720.43
合计	107,789,208.89	154,529,720.43

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	108,854,417.42	98,197,976.62
应付工程款	24,549,996.09	23,032,492.00
应付设备款	6,843,463.87	4,883,559.43
应付其他款项	4,335,284.31	6,829,486.46
合计	144,583,161.69	132,943,514.51

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
通山县永兴建筑工程有限公司	4,665,578.53	尚未结算
濮阳市农发机械制造有限公司	4,103,427.99	尚未结算
合计	8,769,006.52	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	20,211,379.82	22,341,708.28
合计	20,211,379.82	22,341,708.28

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,584,195.07	66,772,680.38	63,306,027.47	18,050,847.98
二、离职后福利-设定提存计划	485,868.17	4,857,628.92	4,897,180.39	446,316.70
三、辞退福利		21,141.00	21,141.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,070,063.24	71,651,450.30	68,224,348.86	18,497,164.68

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,650,414.55	55,895,995.34	53,245,116.82	14,301,293.07
二、职工福利费	163,540.00	2,507,265.41	2,507,265.41	163,540.00
三、社会保险费	411,578.06	3,389,270.78	3,504,316.39	296,532.45
其中：医疗保险费	385,011.55	2,492,956.91	2,627,788.80	250,179.66
工伤保险费	19,936.91	179,856.32	183,569.07	16,224.16
生育保险费	6,629.60	287,047.64	268,863.25	24,813.99
残疾人保证金		429,409.91	424,095.27	5,314.64
四、住房公积金	6,039.00	2,035,961.00	2,035,561.00	6,439.00
五、工会经费和职工教育经费	2,303,634.20	1,147,432.81	217,012.81	3,234,054.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	48,989.26	1,796,755.04	1,796,755.04	48,989.26
合计	14,584,195.07	66,772,680.38	63,306,027.47	18,050,847.98

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	457,382.66	4,702,609.44	4,732,768.94	427,223.16
2、失业保险费	28,485.51	155,019.48	164,411.45	19,093.54
3、企业年金缴费				
合计	485,868.17	4,857,628.92	4,897,180.39	446,316.70

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,566,332.75	1,732,809.55
企业所得税	5,506,326.90	6,360,620.82
个人所得税	73,890.11	13,957.45
城市维护建设税	89,953.92	82,931.16
教育费附加	39,927.92	49,399.90
地方教育费附加	26,618.60	25,453.01
房产税	2,514,500.77	3,423,814.11
土地使用税	1,637,704.21	3,184,754.28
印花税	269,379.64	293,004.48
环境保护税	1,000.02	1,000.02
合计	12,725,634.84	15,167,744.78

其他说明：

无

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	10,756,738.64	6,144,414.84
应付股利		
其他应付款	124,906,483.62	96,111,574.26
合计	135,663,222.26	102,255,989.10

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	10,756,738.64	6,144,414.84
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	10,756,738.64	6,144,414.84

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	4,321,474.55	4,348,094.55
未支付的费用	3,876,198.93	3,232,033.53
代扣代缴个人社保	314,916.88	311,352.86
应付代垫款	5,313,714.35	4,086,683.55
借款	111,080,178.91	84,133,409.77
合计	124,906,483.62	96,111,574.26

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
股权转让尾款	69,802,952.32	未到期支付
浙江乔兴建设集团有限公司	3,000,000.00	未到期支付
通山县人民政府	2,000,000.00	未到期支付
合计	74,802,952.32	/

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

其他说明：

无

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期末已背书但未终止确认的应收票据	2,350,000.00	
合计	2,350,000.00	

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证、抵押借款	10,038,194.44	
合计	10,038,194.44	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	8,981,781.13	9,914,656.12	按最近12个月累计营业收入的1.5%计提
预计销售返利	992,727.27	992,727.27	合同约定经销商付款后支付销售返利
合计	9,974,508.40	10,907,383.39	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,701,192.39	13,051,579.00	4,403,102.31	27,349,669.08	注1、注2
合计	18,701,192.39	13,051,579.00	4,403,102.31	27,349,669.08	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2013年产业振兴和技术改造项目第二批中央基建投资	10,752,500.00			1,870,000.00		8,882,500.00	与资产相关
湖北省中小企	5,040,200.00			58,802.33		4,981,397.67	与资产

业科技创新与发展专项资金							相关
2017年省级重点农业企业研究院建设补助	2,000,000.00			703,054.05		1,296,945.95	与收益相关
2018年度第四批科技经费补助	500,000.00					500,000.00	与收益相关
南方多熟制粮油生产机械化技术装备研发与示范课题	408,492.39	526,679.00		466,345.93		468,825.46	与收益相关
2019年智能6行采棉机产业化项目国家制造业高质量发展资金		10,720,000.00				10,720,000.00	与资产相关
2019年省科技发展专项资金		900,000.00		900,000.00			与收益相关
2019年湖州市财政局财政性专项资金		500,000.00				500,000.00	与收益相关
智能化油料作物收获技术和装备研究专项资金		270,000.00		270,000.00			与收益相关
中农集团农业装备有限公司专项经费		134,900.00		134,900.00			与收益相关
合计	18,701,192.39	13,051,579.00		4,403,102.31		27,349,669.08	

注1：期初递延收益系公司2014年收到政府对年产2万台多功能高效联合收割机项目对应机器设备购置的补贴款，政府补助总额为18,700,000.00元，分10年摊销；子公司星光玉龙二期项目基础设施建设补助款5,040,200.00元，分50年摊销。

注2：本期增加递延收益主要系：1) 母公司2019年12月收到政府对采购6行棉花机的设备购置补贴款10,720,000.00元；2) 母公司新增5项与收益相关政府补贴，合计2,331,579.00元，用于补贴研发费用支出。

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	260,000,000.00						260,000,000.00

其他说明：

无

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	514,548,798.44			514,548,798.44
其他资本公积	4,287,732.73			4,287,732.73
合计	518,836,531.17			518,836,531.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

56、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	14,784,358.74	2,643,050.46	950,752.18	16,476,657.02
合计	14,784,358.74	2,643,050.46	950,752.18	16,476,657.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据财企[2012]16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知按照上年度营业收入计提，本期减少主要系企业实际发生的劳保用品支出。

57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,312,785.49			59,312,785.49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	59,312,785.49			59,312,785.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	177,184,595.78	235,733,508.50
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	177,184,595.78	235,733,508.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,086,453.16	-58,548,912.72
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	189,271,048.94	177,184,595.78

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	700,644,113.44	526,057,674.30	590,950,883.54	464,729,937.37
其他业务	4,836,711.72	2,445,955.24	4,855,789.63	2,385,493.59
合计	705,480,825.16	528,503,629.54	595,806,673.17	467,115,430.96

其他说明：

无

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	193,450.04	-9,162.99
教育费附加	83,979.58	125,996.12
房产税	1,306,929.78	2,386,532.18
土地使用税	1,240,968.63	2,611,246.76
印花税	175,868.22	213,053.11
土地增值税	1,744,436.43	
地方教育费附加	55,980.52	14,605.81
环境保护税	21,597.72	17,198.31
车船税	29.92	
合计	4,823,240.84	5,359,469.30

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
三包服务费	10,968,056.07	12,466,267.87
职工薪酬	7,395,120.71	7,463,870.92
办公费	5,888,998.80	7,128,863.69
运杂费	5,682,541.79	4,256,964.12
广告费	2,175,827.35	1,477,032.90
业务招待费	1,238,606.73	2,415,446.23
折旧及摊销	53,602.14	68,045.68
其他	19,706.41	5,527,340.51
合计	33,422,460.00	40,803,831.92

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,922,852.79	23,301,520.02
办公费	5,643,198.73	6,677,964.68
折旧及摊销	6,775,655.48	7,185,548.45
中介服务费	5,811,912.71	9,992,533.94
其他	3,756,477.58	3,570,712.46
业务招待费	1,675,969.25	1,972,230.21
限制性股票摊销成本		1,269,900.00
合计	45,586,066.54	53,970,409.76

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	13,915,371.46	13,590,716.24
人工费	11,003,947.91	6,360,734.93
办公费	2,198,541.56	2,347,402.47
折旧及无形资产摊销	3,125,967.03	2,292,199.72
设计开发费	1,416,275.03	1,134,483.71
实验检验费	1,798,431.57	961,642.18
专利费用	466,998.28	620,406.86

其他	269,548.79	302,334.50
直接动力	218,084.21	244,673.82
差旅费	129,351.10	120,004.50
业务招待费	15,363.68	76,624.50
修理费	300,000.00	37,864.88
合计	34,857,880.62	28,089,088.31

其他说明：

无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,183,549.37	7,214,554.10
利息收入	-1,692,172.75	-3,487,216.39
银行手续费	111,977.17	176,077.90
其他	13,082.95	-8,111.22
合计	7,616,436.74	3,895,304.39

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	4,403,102.31	1,898,490.61
研发科技专利	3,300,996.00	3,327,464.00
就业补贴	2,107,852.47	128,965.59
税收		250,000.00
个税返还	61,106.00	
合计	9,873,056.78	5,604,920.20

其他说明：

政府补助明细：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
湖州市就业管理服务局职工失业保险金支出户社保费返还	2,082,309.47		与收益相关
2013年产业振兴和技术改造项目第二批中央基建投资	1,870,000.00	1,870,000.00	与资产相关
2019年农业废弃物综合利用成套生产装备的研发与应用省科技发展专项资金	900,000.00		与收益相关
2017年省级重点农业企业研究院建设补助	703,054.05		与收益相关
南方多熟制粮油生产机械化技术装备研发与示范课题	466,345.93	28,490.61	与收益相关
湖州市南浔区和孚镇人民政府行政事业单位财	417,784.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
务管理中信资金专户“3.11Mwp 屋顶分布式光伏发电项目”资金补助			
南浔区财政局（库款户）院士专家工作站人才发展专项经费	350,000.00		与收益相关
智能化油料作物收获技术和装备研究专项资金	270,000.00		与收益相关
中农集团农业装备有限公司专项经费	134,900.00	270,000.00	与收益相关
湖州市财政局财政性专项资金	182,700.00	334,000.00	与收益相关
南浔区财政局（库款户）南太湖本土高层次人才特支计划资金	175,000.00		与收益相关
湖州市南浔区财政局财政性专项资金2018年度第三批人才发展专项资金	150,000.00		与收益相关
湖州市财政局财政性专项资金工业发展资金	120,000.00	783,784.00	与收益相关
湖州市南浔区和孚镇人民政府财政预算资金专户质量标准品牌奖励资金	100,000.00		与收益相关
国家税务总局湖州市税务局原地税三代手续费	61,106.00		与收益相关
2018年度优秀技能人才区级资金补助	20,000.00		与收益相关
湖州市南浔区人力资源和社会保障局招聘补贴	7,586.00		与收益相关
湖州市南浔区和孚镇人民政府安全顾问补贴	2,400.00		与收益相关
湖州市南浔区和孚镇人民政府行政事业单位和孚镇人民政府专利补助费	9,500.00		与收益相关
湖州市南浔区科学技术局财政授权支付账户2018年湖州市第二批专利授权奖励	3,200.00		与收益相关
湖州市南浔区和孚镇人民政府行政事业单位财务管理中心资金专户智慧用电补助款	2,826.00		与收益相关
南乐县人民政府2018年度综合表彰	500,000.00		与收益相关
咸宁质量监督局质量奖金	200,000.00		与收益相关
咸宁政府技改款	910,000.00		与收益相关
知识产权政府补助	100,000.00		与收益相关
湖北省中小企业科技创新与发展专项资金	58,802.33		与资产相关
高新技术企业培育专项资金	50,000.00		与收益相关
失业保险稳岗返还补助	25,543.00		与收益相关
湖州市财政局财政性专项资金智能农机远程监控运维服务物联网平台		700,000.00	与收益相关
农业部南京农业机械化研究所项目直接经费外拨款项目		540,000.00	与收益相关
湖州市南浔区和孚镇人民政府行政事业单位财务管理中心资金专户通过浙江制造补贴资金		200,000.00	与收益相关
湖州市南浔区科学技术局财政授权支付		194,980.00	与收益相关
湖州市南浔区和孚镇人民政府行政事业单位财务管理中心资金专户2017年度税收贡献奖金补		150,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
贴款和委发			
2017年诚信纳税人奖励		100,000.00	
湖州市南浔区和孚镇人民政府财政预算资金专户2018年现代农业发展专项资金		100,000.00	与收益相关
咸宁市财政局国库集中收付中心2017年名牌奖励		50,000.00	与收益相关
湖州市就业管理服务局职工失业保险金支出户2017年度稳岗补贴		95,365.59	与收益相关
湖州市南浔区科学技术局财政收钱支付账户2018年度第二批科技专项经费		28,200.00	与收益相关
湖州市南浔区人力资源和社会保障局财政授权支付帐户紧缺急需人才资金		21,600.00	与收益相关
湖州市南浔区科学技术局财政授权支付账户2018年第一批科技专项经费		12,100.00	与收益相关
湖州市南浔区人力社保局2016年度“南太湖紧缺急需人才”补助-内附湖人社发(2013)196号通知		10,800.00	与收益相关
湖州市南浔区和孚镇人力资源和社会保障中心非定额补助		1,200.00	与收益相关
通山财政局奖励款		50,000.00	与收益相关
通山县科技局科技创新奖		40,000.00	与收益相关
湖北省知识产权局2017年专利优秀奖		20,000.00	与收益相关
常州市科技激励创新奖励		4,400.00	与收益相关
合计	<u>9,873,056.78</u>	<u>5,604,920.20</u>	

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,133,350.23	3,249,260.66
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品投资收益	122,306.18	835,924.87
合计	-2,011,044.05	4,085,185.53

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,605.83	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	-37,917,682.19	
合计	-37,921,288.02	

其他说明：

无

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-19,049,478.09
二、存货跌价损失	-3,550,349.42	
三、可供出售金融资产减值损失		-30,000,000.00
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	-3,524,600.00	-1,117,500.00
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	-668,935.44	
十四、其他		
合计	-7,743,884.86	-50,166,978.09

其他说明：

无

71、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产的处置收益	12,891,301.26	178,980.62
处置未划分为持有待售的固定资产的处置损失	-108,083.08	-3,490.50
处置未划分为持有待售的无形资产的处置损失	951,287.40	-668,603.72
合计	13,734,505.58	-493,113.60

其他说明：

无

72、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无需支付的款项	218,135.60		218,135.60
供应商赔款	35,785.00		35,785.00
其他	366,125.46	189,118.68	366,125.46
合计	620,046.06	189,118.68	620,046.06

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	289,503.80		289,503.80
其中：固定资产处置损失	88,587.17		88,587.17
无形资产处置损失	200,916.63		200,916.63
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	310,260.00	506,062.00	310,260.00
赔偿款支出	110,000.00	1,369,215.05	110,000.00
赞助费	73,664.40	30,000.00	73,664.40

税收滞纳金	57,275.75	3.93	57,275.75
债务重组损失		26,000.00	
罚款支出	8,570.00	500.00	8,570.00
其他		2,934.95	
合计	849,273.95	1,934,715.93	849,273.95

其他说明：

无

74、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,946,900.04	8,573,112.43
递延所得税费用	5,239,727.15	-11,548,658.76
合计	12,186,627.19	-2,975,546.33

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	26,373,228.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,955,984.26
子公司适用不同税率的影响	750,848.50
调整以前期间所得税的影响	-288,114.97
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	234,099.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,544,874.29
归属于合营企业和联营企业的损益	464,163.21
加计扣除的影响	-3,475,227.54
所得税费用	12,186,627.19

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
备用金及往来	4,488,732.90	4,192,230.73
利息收入	2,163,188.41	4,207,665.90
收到的政府补助	18,521,533.47	9,933,612.59
押金及保证金	5,945,204.00	9,796,000.00

收到的房租款	1,065,737.53	
所得税退回		4,994,446.15
收到其他款项	401,377.76	422,519.18
合计	32,585,774.07	33,546,474.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
备用金及往来	3,582,557.52	3,409,341.42
办公费等经营性费用	46,617,593.74	44,154,642.12
捐赠及赞助费	383,924.40	536,062.00
运输费	4,850,761.25	3,073,310.24
银行手续费	111,977.17	176,077.90
押金及保证金	963,105.68	7,472,300.00
支付的房租款	33,991.50	
支付的其他款项	539,036.76	497,721.88
合计	57,082,948.02	59,319,455.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金	150,565,030.43	133,634,866.31
取得公司和个人借款	40,700,100.00	23,000,000.00
合计	191,265,130.43	156,634,866.31

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	124,739,518.89	154,282,337.74
支付公司和个人借款	13,453,230.86	
回购本公司股票支付的现金		27,916,076.03
收购少数股权支出		450,000.00
合计	138,192,749.75	182,648,413.77

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,186,601.23	-43,166,898.35
加：资产减值准备	45,665,172.88	50,166,978.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,455,978.35	38,989,971.00
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,105,799.42	5,217,853.82
长期待摊费用摊销	4,893,576.04	4,880,429.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-13,734,505.58	493,113.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	289,503.80	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,392,414.06	7,214,554.10
投资损失（收益以“-”号填列）	2,011,044.05	-4,085,185.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,807,848.46	-10,850,225.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-568,121.31	-698,433.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	36,904,377.62	-91,631,876.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-217,392,579.56	-233,247,557.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,142,607.04	138,727,352.27
其他	1,692,298.28	3,754,395.20
经营活动产生的现金流量净额	-102,433,199.30	-134,235,529.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	109,058,619.97	102,282,691.00
减：现金的期初余额	102,282,691.00	164,440,732.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,775,928.97	-62,158,041.56

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	109,058,619.97	102,282,691.00
其中：库存现金	15,488.87	49,487.70
可随时用于支付的银行存款	109,043,131.10	102,233,203.30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	109,058,619.97	102,282,691.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	54,189,208.89	票据保证金
固定资产	59,934,168.48	抵押借款
无形资产	41,436,367.15	抵押担保
合计	155,559,744.52	/

其他说明：

无

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,050,752.59
其中：美元	150,619.62	6.9762	1,050,752.59

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2013年产业振兴和技术改造项目第二批中央基建投资	18,700,000.00	递延收益、其他收益	1,870,000.00
2019年智能6行采棉机产业化项目国家制造业高质量发展资金	10,720,000.00	递延收益	
湖北省中小企业科技创新与发展专项资金	5,040,200.00	递延收益	58,802.33
湖州市就业管理服务局职工失业保险金支出户社保费返还	2,082,309.47	其他收益	2,082,309.47
2017年省级重点农业企业研究院建设补助	2,000,000.00	递延收益	703,054.05
南方多熟制粮油生产机械化技术装备研发与示范课题	935,171.39	递延收益、其他收益	466,345.93
咸宁政府技改款	910,000.00	其他收益	910,000.00
2019年省科技发展专项资金	900,000.00	递延收益、其他收益	900,000.00
2018年度第四批科技经费补助	500,000.00	递延收益	
2019年湖州市财政局财政性专项资金	500,000.00	递延收益	
南乐县人民政府2018年度综合表彰	500,000.00	其他收益	500,000.00
收到湖州市南浔区和孚镇人民政府行政事业单位财务管理中信资金专户“3.11Mwp屋顶分布式光伏发电项目”资金补助	417,784.00	其他收益	417,784.00
南浔区财政局(库款户)院士专家工作站人才发展专项经费	350,000.00	其他收益	350,000.00
智能化油料作物收获技术和装备研究专项资金	270,000.00	递延收益、其他收益	270,000.00
咸宁质量监督局质量奖金	200,000.00	其他收益	200,000.00
湖州市财政局财政性专项资金	182,700.00	其他收益	182,700.00
南浔区财政局(库款户)南太湖本土高层次人才特支计划资金	175,000.00	其他收益	175,000.00
湖州市南浔区财政局财政性专项资金2018年度第三批人才发展专项资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
中农集团农业装备有限公司专项经费	134,900.00	递延收益、其他收益	134,900.00
湖州市财政局财政性专项资金工业发展资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
湖州市南浔区和孚镇人民政府财政预算资金专户质量标准品牌奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
到知识产权政府补助	100,000.00	其他收益	100,000.00

国家税务总局湖州市税务局原地税三代手续费	61,106.00	其他收益	61,106.00
高新技术企业培育专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
失业保险稳岗返还补助	25,543.00	其他收益	25,543.00
2018年度优秀技能人才区级资金补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
湖州市南浔区和孚镇人民政府行政事业单位和孚镇人民政府专利补助费	9,500.00	其他收益	9,500.00
湖州市南浔区人力资源和社会保障局招聘补贴	7,586.00	其他收益	7,586.00
湖州市南浔区科学技术局财政授权支付账户 2018 年湖州市第二批专利授权奖励	3,200.00	其他收益	3,200.00
湖州市南浔区和孚镇人民政府行政事业单位财务管理中心资金专户智慧用电补助款	2,826.00	其他收益	2,826.00
湖州市南浔区和孚镇人民政府安全顾问补贴	2,400.00	其他收益	2,400.00
合计	45,170,225.86		9,873,056.78

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
星光正工	江苏常州	常州市新北区西夏墅镇降头上 52 号	采棉机设备的研发、制造	80.93		非同一控制下企业合并
星光玉龙	湖北武汉	通山县经济开发区玉龙路 1 号	农业机械、造纸机械、液压和气压传动机械	51.00		非同一控制下企业合并
星光股权	浙江湖州	浙江省湖州市南浔区和孚镇环河路 188 号 1 幢	实业投资、投资咨询、投资管理、商务信息咨询、企业管理咨询。	100.00		投资设立
星光农业	浙江湖州	浙江省湖州市南浔区和孚镇星光大街 1688 号 3 幢	农业项目开发、种植技术研发、农业智能化技术、水产品养殖与销售、农业科技信息化平台的建设、维护、运营	100.00		投资设立
星光河南	河南濮阳	南乐县产业集聚区发展大道北段路东	农业机械的研发、制造、销售、维修服务	100.00		投资设立
星光电科	浙江湖州	浙江省湖州市吴兴区八里店纬四路 2 幢 9 楼 902	自控装备工程设计、施工、技术服务；机电产品及成套设备的设计、制造、销售, 货物及技术进出口业务		80.00	投资设立
星光鼎日	江苏宿迁	江苏省宿迁市宿豫区洪泽湖东路 19 号互联网金融中心 306 室-A015	投资管理、资产管理	99.90		投资设立
星光科技	浙江湖州	浙江省湖州市吴兴区高新区戴北村粮油路国家农业综合开发现代农业园区公共服务中心	农业种植技术、农业智能化技术、农业信息技术服务及数据服务；农业项目开发；休闲农业的开发、经营。		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
星光正工	19.07	1,826,358.04		3,615,870.15
星光玉龙	49.00	646,204.86		67,192,039.79

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
星光正工	2,770.54	322.32	3,092.86	1,347.23	65.19	1,412.42	2,600.51	471.08	3,071.59	2,462.37	47.37	2,509.74
星光玉	18,546.78	12,812.53	31,359.31	17,366.28	746.43	18,112.71	18,234.34	11,362.06	29,596.40	15,924.62	802.16	16,726.78

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
星光正工	4,346.26	1,087.14	1,087.14	685.16	2,147.71	648.61	648.61	-260.14
星光玉龙	10,931.30	266.50	266.50	-343.62	13,273.45	3,051.18	3,051.18	-214.58

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
湖南碧野生物科技有限公司	湖南娄底	湖南娄底	无缝钢管、焊接钢管、汽车配件的生产，不锈钢焊管、不锈钢制品、汽车配件、不锈钢无缝管、金属制品的批发、零售，从事汽车配件技术领域内的技术开发。		30.00	权益法
上海尊马汽车管件股份有限公司	上海	上海	农业技术、生物技术的推广应用；饲料的研发、批发；有机肥料及微生物肥料的批发；土壤修复；土壤调理剂、育苗机的销售；育苗基质的生产、销售。		24.96	权益法
浙江星光电科智能家居科技有限公司	浙江湖州	浙江湖州	智能家居用品研发、设计、制造、加工及销售；新能源节能环保产品研发；家用电器维修；地板及其他木制品、家用电器的销售。		37.00	权益法
湖南国渔优品生态农业科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙	内陆养殖；养殖技术推广服务；渔业产品的批发；农业机械活动、批发、零售；农业项目开发；农产品销售；农林牧渔技术推广服务；。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		40.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：本公司与北京纵横公司合资成立了宿迁星光鼎日资产管理合伙企业（有限合伙），本公司的持股比例均为99.90%。星光鼎日出资分别持股湖南碧野生物科技有限公司30.00%、上海尊马汽车管件股份有限公司24.96%。由于两公司的章程和投资协议规定，所有财务与经营政策均需全体股东表决通过，故本公司对上述两公司都不具有控制权，作为本公司的合营企业按照权益法核算。

注2：湖南国渔优品生态农业科技有限公司是由国际稻都投资经营集团（湖南）有限公司（以下简称“国际稻都”）、星光农业发展有限公司（以下简称“星光农业发展”）、湖南碧野生物科技有限公司（以下简称“湖南碧野”）共同出资设立，注册资本为人民币500万元，国际稻都以现金方式出资，认缴注册资本225万元，持有45%股权；星光农业发展以现金方式出资，认缴注册资本200万元，持有40%股权；湖南碧野以现金方式出资，认缴注册资本75万元，持有15%股权。截至2019年12月31日，星光农业发展上述认缴出资尚未实缴。

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	37,750,408.16	39,413,260.66
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,686,655.68	3,248,631.02
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,686,655.68	3,248,631.02

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具，包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且	以公允价值计量且	合计	
		其变动计入当期损	其变动计入其他综		
		益的金融资产	合收益的金融资产		
货币资金	163,247,828.86			<u>163,247,828.86</u>	
应收票据	3,402,511.42			<u>3,402,511.42</u>	
应收账款	629,438,478.05			<u>629,438,478.05</u>	
其他应收款	3,297,260.53			<u>3,297,260.53</u>	
其他流动资产	5,005,500.00			<u>5,005,500.00</u>	

(2) 2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且				合计	
	其变动计入当期损	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产		
		益的金融资产				
货币资金			182,297,411.43		<u>182,297,411.43</u>	
应收票据			300,000.00		<u>300,000.00</u>	
应收账款			432,920,578.07		<u>432,920,578.07</u>	
其他应收款			9,646,817.19		<u>9,646,817.19</u>	
其他流动资产			5,006,000.00		<u>5,006,000.00</u>	

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动	其他金融负债	合计
	计入当期损益的金融负债		
短期借款		98,439,746.46	<u>98,439,746.46</u>
应付票据		107,789,208.89	<u>107,789,208.89</u>
应付账款		144,583,161.69	<u>144,583,161.69</u>
其他应付款		135,663,222.26	<u>135,663,222.26</u>
其他流动负债		2,450,000.00	<u>2,450,000.00</u>
一年内到期的非流动负债		15,000,000.00	<u>15,000,000.00</u>
长期借款		10,038,194.44	<u>10,038,194.44</u>

(2) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动	其他金融负债	合计
	计入当期损益的金融负债		

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		45,000,000.00	<u>45,000,000.00</u>
应付票据		154,529,720.43	<u>154,529,720.43</u>
应付账款		132,943,514.51	<u>132,943,514.51</u>
其他应付款		102,255,989.10	<u>102,255,989.10</u>

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

•债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

•违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

•违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

•违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六（三）和附注六（六）。

（三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额		
	1年以内(含1年)	1年以上至5年	合计
短期借款	98,439,746.46		<u>98,439,746.46</u>

项目	期末余额		
	1年以内(含1年)	1年以上至5年	合计
应付票据	107,789,208.89		<u>107,789,208.89</u>
应付账款	130,874,482.87	13,708,678.82	<u>144,583,161.69</u>
其他应付款	52,329,380.14	83,333,842.12	<u>135,663,222.26</u>
其他流动负债	2,450,000.00		<u>2,450,000.00</u>
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00		<u>15,000,000.00</u>
长期借款	10,038,194.44		<u>10,038,194.44</u>

项目	期初余额		
	1年以内(含1年)	1年以上至5年	合计
短期借款	45,000,000.00		<u>45,000,000.00</u>
应付票据	154,529,720.43		<u>154,529,720.43</u>
应付账款	122,415,042.33	10,528,472.18	<u>132,943,514.51</u>
其他应付款	40,558,041.24	61,697,947.86	<u>102,255,989.10</u>

(四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的负债有关。2019年12月31日本公司的短期借款和长期借款为浮动利率，占总借款的100.00%

下表为短期借款利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	2019年度		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	25%	-283,375.00	-283,375.00
人民币	-25%	283,375.00	283,375.00

项目	2018年度		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	25%	-112,500.00	-112,500.00
人民币	-25%	112,500.00	112,500.00

2. 汇率风险

本公司无直接境外销售、采购等业务，汇率风险很低。

(五) 市场风险

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势及相关资产的风险特征变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。为此，本公司界定债务净额为债务总额（包括计息贷款、票据、其他贷款及可转换公司债券）减去现金及现金等价物。本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	2019年12月31日余额或比率	2019年1月1日余额或比率
金融负债	513,863,533.74	451,199,287.28
减：现金及现金等价物	109,058,619.97	102,282,691.00
净负债小计	<u>404,804,913.77</u>	<u>348,916,596.28</u>
总权益	1,114,235,253.13	1,097,755,035.37
调整后资本	1,114,235,253.13	1,097,755,035.37
净负债和资本合计	<u>1,519,040,166.90</u>	<u>1,446,671,631.65</u>
杠杆比率	26.65%	24.12%

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值：

(1) 货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

(2) 非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

(3) 上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司确定金融工具公允价值计量的方法未发生改变。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

本公司截至 2019 年 12 月 31 日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币					
母公司名称	注册地	业务性质	注册资 本	母公司对本 企业的持股 比例 (%)	母公司对本企 业的表决权比 例 (%)
湖州新家园投资管理 有限公司	湖州市南浔区和孚 镇金旺大街 106 室	投资、投资咨 询、管理咨询	7,480	32.98	32.98

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是章沈强、钱菊花

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

八、（一）。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

八、（二）。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
钱菊平、张奋飞、李金泉	关键管理人员、董事
吴海娟、王黎明	关键管理人员
周和凤、蒋建东、王方明、朱豫江、傅忠红	董事
杨希、薛琦、沈周琦	监事
湖南碧野生物科技有限公司	关联方
湖州中科星农科技有限公司	关联方

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖州中科星农科技有限公司	采购内循环水养殖智能控制柜用于试验试制跑道养鱼设施	126,637.16	637,790.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南碧野生物科技有限公司	销售制肥机、翻堆机	30,798,373.64	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖州新家园投资管理有限公司	25,000,000.00	2019-12-26	借款期限届满之日起三年	否
湖州新家园投资管理有限公司、章沈强、钱菊花	60,000,000.00	2019-5-21	借款期限届满之次日起两年	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
湖州新家园投资管理有限公司	30,000,000.00	2019-12-10	2020-12-9	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	262.42	183.01

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南碧野生物科技有限公司	32,637,280.00	1,631,864.00		

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	湖州新家园投资管理 有限公司	30,000,000.00	

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司控股股东湖州新家园投资管理有限公司（以下简称“新家园”）、实际控制人章沈强及钱菊花与山东海洋集团有限公司（以下简称“海洋集团”）签署了《股份转让协议》（以下简称“股权协议”），合计拟转让公司 29.99%股份，章沈强与海洋集团同时签署《表决权放弃协议》放弃行使其所持有的 9.1170%目标公司股份的投票表决权。如最终根据股权协议完成交割，公司控制权将发生变更。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	374,852,235.79
1至2年	92,699,220.20
2至3年	3,613,850.05
3年以上	114,920.04
合计	471,280,226.08

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	505,226,757.93	100	33,946,531.85	6.72	471,280,226.08	293,492,191.13	100.00	16,763,473.15	5.71	276,728,717.98
其中：										
按信用风险特征组合	500,059,593.37	98.98	33,946,531.85	6.79	466,113,061.52	291,309,881.81	99.26	16,763,473.15	5.75	274,546,408.66
按关联方组合	5,167,164.56	1.02			5,167,164.56	2,182,309.32	0.74			2,182,309.32
合计	505,226,757.93	/	33,946,531.85	/	471,280,226.08	293,492,191.13	/	16,763,473.15	/	276,728,717.98

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	390,721,842.73	19,536,092.14	5.00
1-2年 (含2年)	101,460,077.18	10,146,007.72	10.00
2-3年 (含3年)	7,226,482.95	3,613,241.48	50.00
3年以上	651,190.51	651,190.51	100.00
合计	500,059,593.37	33,946,531.85	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：按关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
星光玉龙	116,999.36		
星光河南	14,000.00		
星光农业发	3,491,680.00		
星光正工	247,485.20		
星光科技	1,297,000.00		
合计	5,167,164.56		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险特征组合	16,763,473.15	17,183,058.70				33,946,531.85
合计	16,763,473.15	17,183,058.70				33,946,531.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额

焉耆兴隆农机销售有限公司	应收货款	57,104,362.54	1年以内(含1年)	11.30	2,855,218.13
库车县常腾飞农机销售有限公司	应收货款	46,038,648.80	1年以内(含1年)	9.11	2,301,932.44
湖南碧野生物科技有限公司	应收货款	32,637,280.00	1年以内(含1年)	6.46	1,631,864.00
虎林市恒伟农机销售有限公司	应收货款	14,554,912.53	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)	2.88	915,484.99
通河县宏驰农机有限公司	应收货款	13,658,149.18	1-2年(含2年)	2.70	1,365,814.92
合计		163,993,353.05		32.45	9,070,314.48

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	776,652.80	1,244,775.96
应收股利		
其他应收款	2,181,240.93	24,563,788.22
合计	2,957,893.73	25,808,564.18

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	197,054.91	668,070.57
委托贷款		
债券投资		
银行理财产品	117,723.23	189,078.68
借款利息	461,874.66	387,626.71
合计	776,652.80	1,244,775.96

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中: 1年以内分项	
1年以内小计	706,120.93
1至2年	834,570.00
2至3年	640,550.00
合计	2,181,240.93

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,537,824.48	7,560,000.00
代扣代缴	295,349.87	
光伏发电所得	84,793.67	256,745.77
备用金	12,077.20	
其他	51,848.61	
子公司借款		17,500,000.00
合计	2,981,893.83	25,316,745.77

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		752,957.55		752,957.55
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提		47,695.35		47,695.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日 余额		800,652.90		800,652.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险特征组合	752,957.55	47,695.35				800,652.90
合计	752,957.55	47,695.35				800,652.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖州市南浔区 国土资源管理 综合服务中心	保证金	1,280,500.00	2-3年(含3年)	42.94	640,250.00
湖州南浔新欣 现代农业发展 有限公司	保证金	979,242.00	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)	32.84	94,777.10
代扣代缴职工 社会保险金及 住房公积金	代扣代缴	268,913.95	1年以内(含1年)	9.02	13,445.70
中招国际招标 有限公司	保证金	94,796.00	1年以内(含1年)	3.18	4,739.80
国网浙江省电 力公司湖州供 电公司	光伏发电所得	84,793.67	1年以内(含1年)	2.84	4,239.68

合计	/	2,708,245.62	/	90.82	757,452.28
----	---	--------------	---	-------	------------

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	261,655,600.00		261,655,600.00	248,435,600.00		248,435,600.00
对联营、合营企业投资						
合计	261,655,600.00		261,655,600.00	248,435,600.00		248,435,600.00

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
星光玉龙	153,000,000.00			153,000,000.00		
星光正工	39,080,000.00			39,080,000.00		
星光股权	1,500,000.00			1,500,000.00		
星光农业	5,000,000.00	6,720,000.00		11,720,000.00		
星光河南	12,700,000.00	6,500,000.00		19,200,000.00		
星光鼎日	37,155,600.00			37,155,600.00		
合计	248,435,600.00	13,220,000.00		261,655,600.00		

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

小计										
二、联营企业										
星光联合社	20								-20	
小计	20								-20	
合计	20								-20	

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	589,748,950.72	479,668,545.38	450,375,654.93	405,970,018.11
其他业务	4,584,826.27	2,445,955.24	4,699,360.01	2,378,553.56
合计	594,333,776.99	482,114,500.62	455,075,014.94	408,348,571.67

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品投资收益	122,306.18	797,952.06
合计	122,306.18	797,952.06

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	13,445,001.78	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,873,056.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	122,306.18	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,275.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,060,388.32	
少数股东权益影响额	-444,069.05	
合计	19,996,183.28	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.17	0.0465	0.0465
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.76	-0.0304	-0.0304

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)
备查文件目录	(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件及公告的原稿。

董事长：章沈强

董事会批准报送日期：2020年4月27日

修订信息

适用 不适用